

A.S.A.P. Emballages et Services
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Bâtiment K 12 avenue Charles de Gaulle, 31130 BALMA
515 275 154 RCS TOULOUSE

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 81 181,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	81 181,97 euros
------------------------	-----------------

Un prélèvement sur les réserves - sur le compte "autres réserves"	8 818,03 euros
--	----------------

Pour former des sommes distribuables s'élevant ainsi à	90 000,00 euros
---	-----------------

A titre de dividende global à l'associée unique Soit 90,00 euros par action	90 000,00 euros
--	-----------------

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
27 000,00 euros, soit 27,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 27 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
102 000,00 euros, soit 102,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 102 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
150 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

Thierry PAUTONNIER



Un esprit libre pour avancer

A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

12 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 4619B

SIRET : 51527515400026

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme
La présidence

Thierry PAUTONNIER

✓ Certified by  yousign

ALBOUY CONSULT SOCOMI

AVENUE JOSE CABANIS

ecoparc ii

31130 QUINT-FONSEGRIVES

Tél : 0973711100

E-mail : contact@albouy-consult.fr

<https://www.albouy-consult.fr>

COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	124 948	44 454	80 495	83 614
Concessions, brevets et droits similaires	14 820	14 676	143	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 072	22 451	13 621	12 047
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	162		162	162
Créances rattachées à des participations	5 408		5 408	207 767
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 750		2 750	3 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	184 161	81 581	102 580	307 090
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	98 609	10 490	88 119	59 922
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 693 554		1 693 554	1 257 037
Clients douteux, litigieux (3)	2 323	1 556	767	822
Clients Factures à établir (3)	15 145		15 145	480
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	7 587		7 587	27 746
Fournisseurs débiteurs	29 677		29 677	31 748
Débiteurs divers (3)	144 916		144 916	73 846
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	130 390		130 390	80 014
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	398 068		398 068	585 964
Charges constatées d'avance (3)	34 071		34 071	21 692
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 554 340	12 046	2 542 293	2 139 271
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 738 500	93 627	2 644 873	2 446 361

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	205 828	204 127
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	81 182	151 702
SITUATION NETTE	298 010	366 828
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	298 010	366 828
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	78 442	131 769
Emprunts et dettes financières diverses (3)	26 101	25 527
Groupe et associés	26 528	54 719
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 326 040	1 060 517
Fournisseurs, factures non parvenues	41 994	79 020
Dettes fiscales et sociales	122 730	93 271
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	705 107	541 370
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	19 921	93 341
TOTAL DETTES	2 346 863	2 079 533
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 644 873	2 446 361

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

48 544

2 298 319

75 671

2 003 862

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 830 205	5 862 634	967 570	17
dont à l'exportation : 1 758 483				
Production vendue (biens et services)	1 099 407	1 028 976	70 431	7
dont à l'exportation : 5 550				
Montant net du chiffre d'affaires	7 929 612	6 891 610	1 038 002	15
Production stockée				
Production immobilisée	18 329	46 681	-28 352	-61
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	52 893	28 606	24 288	85
Autres produits	11	18	-7	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 000 846	6 966 915	1 033 931	15
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	6 294 643	5 291 571	1 003 072	19
Variation de stocks	-33 687	10 077	-43 764	-434
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 481 428	1 313 712	167 716	13
Impôts, taxes et versements assimilés	5 949	8 065	-2 116	-26
Salaires et traitements	89 566	90 520	-954	-1
Charges sociales	27 884	27 675	208	1
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 787	15 236	9 551	63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	5 490	5 000	490	10
Dotations aux provisions				
Autres charges	1 808	18	1 790	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 897 868	6 761 875	1 135 993	17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	102 978	205 040	-102 062	-50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

5 522

393

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 854	2 618	-764	-29
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 854	2 618	-764	-29
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 538	3 025	-487	-16
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 538	3 025	-487	-16
RÉSULTAT FINANCIER	-684	-407	-276	68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	102 294	204 632	-102 338	-50
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	5 522	962	4 560	474
Sur opérations en capital		167	-167	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 522	1 128	4 394	389
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		150	-150	-100
Sur opérations en capital	750	361	389	108
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	750	511	239	47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 772	617	4 155	673
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	25 884	53 548	-27 664	-52
TOTAL DES PRODUITS	8 008 222	6 970 661	1 037 561	15
TOTAL DES CHARGES	7 927 040	6 818 959	1 108 081	16
Bénéfice ou Perte	81 182	151 702	-70 520	-46

(3) Dont produits concernant les entités liées

1 347

2 536

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

574

295

ANNEXE DES COMPTES

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 644 873,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 81 181,97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

Les dépenses des frais de développement éligibles sont comptabilisées à l'actif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	3 et 5 ans
- Mobilier de bureau	5 et 10 ans
- Matériels de transports	3 et 4 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortis- sement
DEVELOPPEMENT PROTOTYPES	124 948	80 495	5	20,00
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	124 948	80 495		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	106 619		18 329	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	14 532		288	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		25 256			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		9 394		4 768	
		Emballages récupérables & divers	1 700				
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				36 351		4 768	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			207 929		5 408	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			3 500			
TOTAL				211 429		5 408	
TOTAL GENERAL				368 930		28 794	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			124 948	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			14 820	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				25 256	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 046	9 116	
		Emb. récupérables & divers			1 700		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				5 046	36 072		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			207 767	5 570		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières			750	2 750		
TOTAL				208 517	8 320		
TOTAL GENERAL				213 563	184 161		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	23 005	21 449		44 454
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 532	145		14 676
TOTAL	37 537	21 594		59 130
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	15 996	2 526		18 521
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	8 308	668	5 046	3 930
Emballages récupérables divers				
TOTAL	24 304	3 193	5 046	22 451
TOTAL GENERAL	61 841	24 787	5 046	81 581

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	5 000	5 490		10 490
Créances	1 650		94	1 556
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	6 650	5 490	94	12 046

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	64 921,70	98 608,79	64 921,70	98 608,79
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	64 921,70	98 608,79	64 921,70	98 608,79

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	5 408		5 408
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 750		2 750
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 323	2 323	
	Autres créances clients	1 708 699	1 708 699	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	7 031	7 031	
	coll. publiques	556	556	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	174 594	174 594	
	Charges constatées d'avance	34 071	34 071	
TOTAUX		1 935 431	1 927 273	8 158
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 071
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	34 071

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 347
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	15 145
Autres créances	40 729
Disponibilités	84
TOTAL	57 304

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	78 442	29 898	48 544	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		26 101	26 101		
Fournisseurs & comptes rattachés		1 368 033	1 368 033		
Personnel & comptes rattachés		9 524	9 524		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		7 424	7 424		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv.	Taxe sur la valeur ajoutée	105 391	105 391		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	391	391		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		26 528	26 528		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		705 107	705 107		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		19 921	19 921		
TOTAUX		2 346 863	2 298 319	48 544	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 693			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	56 236			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 921
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	19 921

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	519
Emprunts et dettes financières divers	574
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 994
Dettes fiscales et sociales	12 488
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	27 131
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 706

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	824					824
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	824					824
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	824					824

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	2,80	2,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,80	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICES
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle

12 Avenue Charles DE GAULLE
31130 BALMA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE

SAS au capital de 7622,45 € – SIREN 389 743 352 RCS Toulouse

Siège: Parc Technologique du Canal – 3, rue Ariane – 31520 RAMONVILLE SAINT-AGNE – Tél. 05 61 75 07 69 – Fax: 05 61 75 07 70

E.mail : cac.carrieu@wanadoo.fr

SASU A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICES

Siège Social : 12 Avenue Charles DE GAULLE – 31130 BALMA

Capital Social : 10.000 €

Exercice Clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société A.S.A.P. Emballages et Services,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes, annuels de la société A.S.A.P. Emballages et Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au covid-19, la direction, nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions

économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante. ».

Fait à Ramonville Saint-Agne, le 12 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
Philippe CARRIEU



CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

BILAN - ACTIF

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	124 948	44 454	80 495	83 614
Concessions, brevets et droits similaires	14 820	14 676	143	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	36 072	22 451	13 621	12 047
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	162		162	162
Créances rattachées à des participations	5 408		5 408	207 767
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 750		2 750	3 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	184 161	81 581	102 580	307 090
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	98 609	10 490	88 119	59 922
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 693 554		1 693 554	1 257 037
Clients douteux, litigieux (3)	2 323	1 556	767	822
Clients Factures à établir (3)	15 145		15 145	480
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	7 587		7 587	27 746
Fournisseurs débiteurs	29 677		29 677	31 748
Débiteurs divers (3)	144 916		144 916	73 846
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	130 390		130 390	80 014
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	398 068		398 068	585 964
Charges constatées d'avance (3)	34 071		34 071	21 692
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 554 340	12 046	2 542 293	2 139 271
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 738 500	93 627	2 644 873	2 446 361

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CAPITAUX PROPRES

ALBOUY CONSULT SOCOMI

7/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 830 205	5 862 634	967 570	17
dont à l'exportation : 1 758 483				
Production vendue (biens et services)	1 099 407	1 028 976	70 431	7
dont à l'exportation : 5 550				
Montant net du chiffre d'affaires	7 929 612	6 891 610	1 038 002	15
Production stockée				
Production immobilisée	18 329	46 681	-28 352	-61
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	52 893	28 606	24 288	85
Autres produits	11	18	-7	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 000 846	6 966 915	1 033 931	15
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	6 294 643	5 291 571	1 003 072	19
Variation de stocks	-33 687	10 077	-43 764	-434
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 481 428	1 313 712	167 716	13
Impôts, taxes et versements assimilés	5 949	8 065	-2 116	-26
Salaires et traitements	89 566	90 520	-954	-1
Charges sociales	27 884	27 675	208	1
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 787	15 236	9 551	63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	5 490	5 000	490	10
Dotations aux provisions				
Autres charges	1 808	18	1 790	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 897 868	6 761 875	1 135 993	17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	102 978	205 040	-102 062	-50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

5 522

593

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 854	2 618	-764	-29
Reprises sur prov., dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 854	2 618	-764	-29
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 538	3 025	-487	-16
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 538	3 025	-487	-16
RÉSULTAT FINANCIER	-684	-407	-276	68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	102 294	204 632	-102 338	-50
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	5 522	962	4 560	474
Sur opérations en capital		167	-167	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 522	1 128	4 394	389
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		150	-150	-100
Sur opérations en capital	750	361	389	108
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	750	511	239	47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 772	617	4 155	673
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	25 884	53 548	-27 664	-52
TOTAL DES PRODUITS	8 008 222	6 970 661	1 037 561	15
TOTAL DES CHARGES	7 927 040	6 818 959	1 108 081	16
Bénéfice ou Perte	81 182	151 702	-70 520	-46

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 347
574

2 536
295

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS	0	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ALBOUY CONSULT SOCOMI

27/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 644 873,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 81 181,97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

Les dépenses des frais de développement éligibles sont comptabilisées à l'actif.

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de bureau	3 et 5 ans
- Mobilier de bureau	5 et 10 ans
- Matériels de transports	3 et 4 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ALBOUY CONSULT SOCOMI

29/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortis- sement
DEVELOPPEMENT PROTOTYPES	124 948	80 495	5	20,00
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	124 948	80 495		

ALBOUY CONSULT SOCOMI

30/41

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	106 619	18 329
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	14 532	288
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	25 256 9 394 1 700	4 768
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	36 351	4 768
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		207 929	5 408
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		3 500	
		TOTAL	211 429	5 408
TOTAL GENERAL			368 930	28 794

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		124 948	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		14 820	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. divers		25 256	
	Autres immos corporelles	Mat. bureau, Inform., mobilier Emb. récupérables & divers	5 046	9 116 1 700	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	5 046	36 072	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		207 767	5 570	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		750	2 750	
		TOTAL	208 517	8 320	
TOTAL GENERAL			213 563	184 161	

ALBOUY CONSULT SOCOMI

31/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	23 005	21 449		44 454
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 532	145		14 676
TOTAL	37 537	21 594		59 130
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	15 996	2 526		18 521
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	8 308	668	5 046	3 930
Emballages récupérables divers				
TOTAL	24 304	3 193	5 046	22 451
TOTAL GENERAL	61 841	24 787	5 046	81 581

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARIEU AUDIT ET CONSEIL
3, Rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Primes de remboursement des obligations

ALBOUY CONSULT SOCOMI



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres				
Matériel de transport				
Immobs corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	5 000	5 490		10 490
Créances	1 650		94	1 556
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	6 650	5 490	94	12 046

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	64 921,70	98 608,79	64 921,70	98 608,79
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	64 921,70	98 608,79	64 921,70	98 608,79

ALBOUY CONSULT SOCOMI

28/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AL I F IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	5 408		5 408
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 750		2 750
AL I F CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 323	2 323	
	Autres créances clients	1 708 699	1 708 699	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	7 031	7 031	
	coll. publiques	556	556	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
RENVOIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	174 594	174 594	
	Charges constatées d'avance	34 071	34 071	
	TOTAUX	1 935 431	1 927 273	8 158
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 071
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	34 071

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 347
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	15 145
Autres créances	40 729
Disponibilités	84
TOTAL	57 304

ALBOUY CONSULT SOCOMI

37/41
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	78 442	29 898	48 544	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	26 101	26 101		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 368 033	1 368 033		
Personnel & comptes rattachés	9 524	9 524		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	7 424	7 424		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	105 391	105 391		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	391	391		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	26 528	26 528		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	705 107	705 107		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	19 921	19 921		
TOTAUX	2 346 863	2 298 319	48 544	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 693			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	56 236			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	19 921
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	19 921

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	519
Emprunts et dettes financières divers	574
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 994
Dettes fiscales et sociales	12 488
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	27 131
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 706

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
39/41
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	824					824
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	824					824
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	824					824

ALBOUY CONSULT SOCOMI

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
30/41
3, rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	2,80	2,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,80	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ALBOUY CONSULT SOCOMI

