

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines

▲▲●
SOCOMI

SAS ASAP EMBALLAGES

12 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Durée : 12 mois

Certifiés conformes

La Présidente

Thierry PAUTONNIER

✓ Certified by  yousign

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES

Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com

ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables , Région de Toulouse Midi-Pyrénées et Montpellier

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 905 578	6 830 205	75 374	1
dont à l'exportation : 1 686 480				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 168 153	1 099 407	68 746	6
dont à l'exportation : 10 258				
Production vendue de travaux				
Montant net du chiffre d'affaires	8 073 731	7 929 612	144 119	2
Production stockée				
Production immobilisée	16 334	18 329	-1 995	-11
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	40 408	52 893	-12 485	-24
Autres produits	7	11	-4	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 130 481	8 000 846	129 635	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	6 156 535	6 294 643	-138 108	-2
Variation de stocks	80 646	-33 687	114 333	-339
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 547 749	1 481 428	66 320	4
Impôts, taxes et versements assimilés	7 424	5 949	1 475	25
Salaires et traitements	121 989	89 566	32 423	36
Charges sociales	40 689	27 884	12 806	46
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 071	24 787	3 284	13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	632	5 490	-4 858	-88
Dotations aux provisions				
Autres charges	11	1 808	-1 797	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 983 745	7 897 868	85 877	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	146 735	102 978	43 758	42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

3 987

5 522

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

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



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 486	1 854	1 632	88
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 486	1 854	1 632	88
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 896	2 538	-642	-25
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 896	2 538	-642	-25
RÉSULTAT FINANCIER	1 590	-684	2 274	-333
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	148 325	102 294	46 031	45
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 987	5 522	-1 535	-28
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 987	5 522	-1 535	-28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		750	-750	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		750	-750	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 987	4 772	-785	-16
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	34 539	25 884	8 655	33
TOTAL DES PRODUITS	8 137 954	8 008 222	129 732	2
TOTAL DES CHARGES	8 020 180	7 927 040	93 141	1
Bénéfice ou Perte	117 773	81 182	36 591	45

(3) Dont produits concernant les entités liées

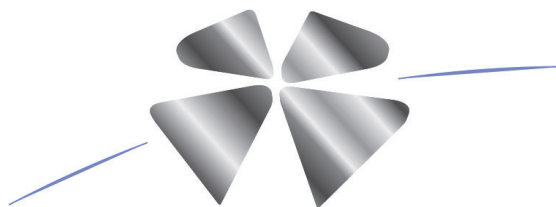
241

1 347

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3

574



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines



SAS ASAP EMBALLAGES
12 AVENUE CHARLES DE GAULLE
31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023
Durée : 12 mois

Certifiés conformes
La Présidente

Thierry PAUTONNIER



ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

BILAN - ACTIF

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	141 283	68 371	72 912	80 495
Concessions, brevets et droits similaires	14 820	14 820		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	26 461	9 611	13 621
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	168		168	162
Créances rattachées à des participations	2 975		2 975	5 408
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 750		2 750	2 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	198 068	109 652	88 416	102 580
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	17 963	632	17 331	88 119
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 293 179		1 293 179	1 693 554
Clients douteux, litigieux (3)	2 098	1 399	699	767
Clients Factures à établir (3)	5 328		5 328	15 145
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	16 161		16 161	7 587
Fournisseurs débiteurs	29 005		29 005	29 677
Débiteurs divers (3)	55 336		55 336	144 916
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	81 989		81 989	130 390
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	709 410		709 410	398 068
Charges constatées d'avance (3)	58 436		58 436	34 071
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 268 906	2 031	2 266 874	2 542 293
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 466 973	111 683	2 355 290	2 644 873

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 250)	10 250	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	31 975	
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	164 785	205 828
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	117 773	81 182
SITUATION NETTE	325 783	298 010
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	325 783	298 010
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)	54 247	78 442
Emprunts et dettes financières diverses (3)	447	26 101
Groupe et associés	35 098	26 528
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 111 738	1 326 040
Fournisseurs, factures non parvenues	34 233	41 994
Dettes fiscales et sociales	75 444	122 730
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	662 172	705 107
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	56 127	19 921
TOTAL DETTES	2 029 507	2 346 863
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 355 290	2 644 873

(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

30 262

1 999 245

48 544

2 298 319

A.S.A.P. Emballages et Services
Société par actions simplifiée
au capital de 10 250 euros
Siège social : 12 avenue Charles de Gaulle,
Bâtiment K, 31130 BALMA
515 275 154 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 117 773,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	117 773,37 euros
À la réserve légale	25,00 euros

Solde	117 748,37 euros
À titre de dividendes aux associés.....	110 000,00 euros
Soit 107,32 euros par action	

Solde	7 748,37 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 683,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 107 317 euros.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. À défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

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

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

90 000,00 euros, soit 90,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

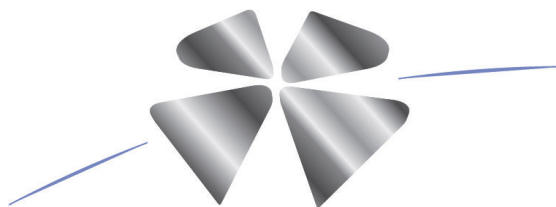
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président

Thierry PAUTONNIER

Thierry PAUTONNIER



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable
Audit - Ressources humaines


SOCOMI

SAS ASAP EMBALLAGES

12 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Durée : 12 mois

Certifiés conformes

La Présidente

Thierry PAUTONNIER

✓ Certified by  yousign

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES

Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - socomi.csa@socomicsa.com

ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- 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

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 2 355 290,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 117 773,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Attribution de 25 actions nouvelles gratuites de la société ASAP représentant 2,5 % du capital social - le 10 Juillet 2023 au profit de Mr PERRI Nicolas salarié appartenant à la catégorie cadre, à la valeur nominale de 10 €.

Cette augmentation de capital a été émise au prix de 1 289 € pour chacune des 25 actions nouvelles, soit une prime d'émission de 1 279 € par action, suite à une période d'acquisition de 12 mois.

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 31/12/2023 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.

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

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

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortissement
DEVELOPPEMENT PROTOTYPES	141 283	72 912	5	20,00
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	141 283	72 912		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	124 948		16 334	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	14 820			
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		9 116			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 700			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				36 072			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			5 570		6 326	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			2 750			
TOTAL				8 320		6 326	
TOTAL GENERAL				184 160		22 660	
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			141 283	
	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				9 116	
		Mat. bureau, inform., mobilier				1 700	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						36 072	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				8 753	3 143	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					2 750	
TOTAL					8 753	5 893	
TOTAL GENERAL					8 753	198 068	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		44 454	23 917		68 371
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		14 676	143		14 820
TOTAL		59 130	24 061		83 191
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.	18 521	2 526		21 047
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	3 930	1 484		5 414
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		22 451	4 010		26 461
TOTAL GENERAL		81 581	28 071		109 652

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		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 01/01/2023 au 31/12/2023

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	10 490	632	10 490	632
Créances	1 556		157	1 399
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	12 046	632	10 647	2 031

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	98 608,79	17 963,12	98 608,79	17 963,12
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	98 608,79	17 963,12	98 608,79	17 963,12

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	2 975	2 975	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 750		2 750
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 098	2 098	
	Autres créances clients	1 298 508	1 298 508	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	16 161	16 161	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	84 341	84 341	
	Charges constatées d'avance	58 436	58 436	
TOTAUX		1 465 269	1 462 519	2 750
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	58 436
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	58 436

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	241
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 328
Autres créances	10 363
Disponibilités	96
TOTAL	16 028

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	54 247	23 985	30 262	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	447	447		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 145 971	1 145 971		
Personnel & comptes rattachés	15 732	15 732		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 768	9 768		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	49 190	49 190		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	755	755		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	35 098	35 098		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	662 172	662 172		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	56 127	56 127		
TOTAUX	2 029 507	1 999 245	30 262	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 050			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	30 287			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	56 127
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	56 127

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	561
Emprunts et dettes financières divers	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 233
Dettes fiscales et sociales	21 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	56 227

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus	396					396
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	396					396
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	396					396

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	3,00	2,80
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	2,80
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



**CARRIEU
AUDIT &
CONSEIL**

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

12 Avenue Charles DE GAULLE
31130 BALMA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

SAS A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICES

Siège Social : 12 Avenue Charles DE GAULLE – 31130 BALMA

Capital Social : 10.250 €

Exercice Clos le 31 décembre 2023

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 2023, 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.

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 2023 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans les notes de l'annexe aux comptes annuels :

- **Faits caractéristiques de l'exercice :**

Attribution de 25 actions nouvelles gratuites de la société ASAP représentant 2,5 % du capital social - le 10 Juillet 2023 au profit de Mr PERRI Nicolas salarié appartenant à la catégorie cadre, à la valeur nominale de 10 €. Cette augmentation de capital a été émise au prix de 1 289 € pour chacune des 25 actions nouvelles, soit une prime d'émission de 1 279 € par action, suite à une période d'acquisition de 12

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

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 le Président.

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

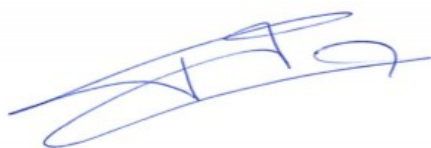
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 13 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
Philippe CARRIEU



CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, Rue Ariane
31527 RAMONVILLE
SOCIETE 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.

BILAN - ACTIF

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement	141 283	68 371	80 495
Concessions, brevets et droits similaires	14 820	14 820	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	26 461	13 621
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	168		162
Créances rattachées à des participations	2 975		5 408
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 750		2 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	198 068	109 652	102 580
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	17 963	632	88 119
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	1 293 179		1 693 554
Clients douteux, litigieux (3)	2 098	1 399	767
Clients Factures à établir (3)	5 328		15 145
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	16 161		7 587
Fournisseurs débiteurs	29 005		29 677
Débiteurs divers (3)	55 336		144 916
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	81 989		130 390
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	709 410		398 068
Charges constatées d'avance (3)	58 436		34 071
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 268 906	2 031	2 542 293
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 466 973	111 683	2 644 873

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 250)	10 250	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	31 975	
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	164 785	205 828
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	117 773	81 182
SITUATION NETTE	325 783	298 010
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	325 783	298 010
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)	54 247	78 442
Emprunts et dettes financières diverses (3)	447	26 101
Groupe et associés	35 098	26 528
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 111 738	1 326 040
Fournisseurs, factures non parvenues	34 233	41 994
Dettes fiscales et sociales	75 444	122 730
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	662 172	705 107
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	56 127	19 921
TOTAL DETTES	2 029 507	2 346 863
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 355 290	2 644 873

(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

30 262

1 999 245

48 544

2 298 319

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 905 578	6 830 205	75 374	1
dont à l'exportation : 1 686 480				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 168 153	1 099 407	68 746	6
dont à l'exportation : 10 258				
Production vendue de travaux				
Montant net du chiffre d'affaires	8 073 731	7 929 612	144 119	2
Production stockée				
Production immobilisée	16 334	18 329	-1 995	-11
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	40 408	52 893	-12 485	-24
Autres produits	7	11	-4	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 130 481	8 000 846	129 635	2
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	6 156 535	6 294 643	-138 108	-2
Variation de stocks	80 646	-33 687	114 333	-339
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 547 749	1 481 428	66 320	4
Impôts, taxes et versements assimilés	7 424	5 949	1 475	25
Salaires et traitements	121 989	89 566	32 423	36
Charges sociales	40 689	27 884	12 806	46
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 071	24 787	3 284	13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	632	5 490	-4 858	-88
Dotations aux provisions				
Autres charges	11	1 808	-1 797	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 983 745	7 897 868	85 877	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	146 735	102 978	43 758	42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

3 987

5 522

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

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

3 987

5 522

ALBOUY CONSULT SOCOMI

9/45

CARRIEU AUDIT ET CONSEIL
3, Rue Ariane
31520 RAMONVILLE
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 486	1 854	1 632	88
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 486	1 854	1 632	88
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 896	2 538	-642	-25
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 896	2 538	-642	-25
RÉSULTAT FINANCIER	1 590	-684	2 274	-333
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	148 325	102 294	46 031	45
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 987	5 522	-1 535	-28
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 987	5 522	-1 535	-28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		750	-750	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		750	-750	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 987	4 772	-785	-16
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	34 539	25 884	8 655	33
TOTAL DES PRODUITS	8 137 954	8 008 222	129 732	2
TOTAL DES CHARGES	8 020 180	7 927 040	93 141	1
Bénéfice ou Perte	117 773	81 182	36 591	45

(3) Dont produits concernant les entités liées

241

1 347

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3

574

ANNEXE DES COMPTES

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
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			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 2 355 290,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 117 773,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Attribution de 25 actions nouvelles gratuites de la société ASAP représentant 2,5 % du capital social - le 10 Juillet 2023 au profit de Mr PERRI Nicolas salarié appartenant à la catégorie cadre, à la valeur nominale de 10 €.
Cette augmentation de capital a été émise au prix de 1 289 € pour chacune des 25 actions nouvelles, soit une prime d'émission de 1 279 € par action, suite à une période d'acquisition de 12 mois.

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 31/12/2023 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.

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

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

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortissement
DEVELOPPEMENT PROTOTYPES	141 283	72 912	5	20,00
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	141 283	72 912		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000037 - A.S.A.P. EMBALLAGES ET SERVICE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	124 948		16 334
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	14 820		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos	Inst. générales, agencés & aménagés divers	25 256		
	corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	9 116		
		Emballages récupérables & divers	1 700		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	36 072		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 570		6 326
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 750		
		TOTAL	8 320		6 326
		TOTAL GENERAL	184 160		22 660

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			141 283	
	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	Inst. gal. agen. amé. divers			25 256	
	corporelles	Matériel de transport			9 116	
		Mat. bureau, inform., mobilier			1 700	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			36 072	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			8 753	3 143	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 750	
		TOTAL		8 753	5 893	
		TOTAL GENERAL		8 753	198 068	

ALBOUY CONSULT SOCOMI

35/45

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		44 454	23 917		68 371
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		14 676	143		14 820
TOTAL		59 130	24 061		83 191
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	18 521	2 526		21 047
	Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.		3 930	1 484		5 414
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		22 451	4 010		26 461
TOTAL GENERAL		81 581	28 071		109 652

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
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							
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						

ALBOUY CONSULT SOCOMI

36/45

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	10 490	632	10 490	632
Créances	1 556		157	1 399
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	12 046	632	10 647	2 031

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	98 608,79	17 963,12	98 608,79	17 963,12
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	98 608,79	17 963,12	98 608,79	17 963,12

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	2 975	2 975	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 750		2 750
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 098	2 098	
	Autres créances clients	1 298 508	1 298 508	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	16 161	16 161	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	84 341	84 341	
	Charges constatées d'avance	58 436	58 436	
TOTAUX		1 465 269	1 462 519	2 750
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 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	58 436
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	58 436

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	241
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 328
Autres créances	10 363
Disponibilités	96
TOTAL	16 028

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	54 247	23 985	30 262	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	447	447		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 145 971	1 145 971		
Personnel & comptes rattachés	15 732	15 732		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 768	9 768		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	49 190	49 190		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	755	755		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	35 098	35 098		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	662 172	662 172		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	56 127	56 127		
TOTAUX	2 029 507	1 999 245	30 262	
renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 050			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	30 287			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	56 127
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	56 127

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	561
Emprunts et dettes financières divers	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 233
Dettes fiscales et sociales	21 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	56 227

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	396					396
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	396					396
Engagements en matière de pensions			Provisions			
TOTAL	396					396

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	3,00	2,80
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	2,80
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		