

Bordereau attestant l'exactitude des informations - QUIMPER - 2903 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 13/09/2024 - 4774 - 1991 B 00103 - 380 994 004 - APAC 29

APAC 29
Société à responsabilité limitée au capital de 180 000 euros
Siège social : Z.A. de Ty Hémon
29190 LOTHEY
380 994 004 RCS QUIMPER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 60 349 € de la manière suivante :

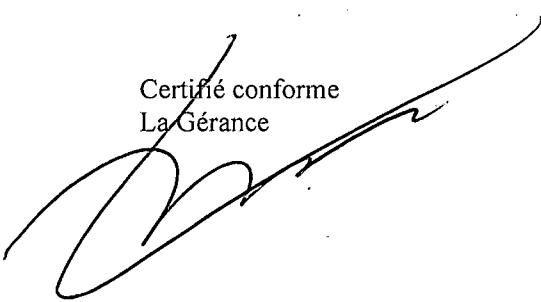
Bénéfice de l'exercice 60 349 €

En totalité au compte « réserves statutaires », soit60 349 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



APAC 29
Société à responsabilité limitée au capital de 180 000 euros
Siège social : Z.A. de Ty Hémon
29190 LOTHEY
380 994 004 RCS QUIMPER

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 approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 60 349 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 60 349 €

En totalité au compte « réserves statutaires », soit60 349 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	132 639	107 924	24 715	34 752	- 10 037	- 28.88
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	45 718		45 718	45 718		
	Constructions	1 885 473	1 019 322	866 151	957 540	- 91 389	- 9.54
	Installations techniques, matériel et outillage	2 105 684	1 647 319	458 365	543 672	- 85 307	- 15.69
	Autres immobilisations corporelles	499 823	335 224	164 599	179 120	- 14 521	- 8.11
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	300		300	300		
	Total II	4 669 637	3 109 789	1 559 849	1 761 102	- 201 253	- 11.43
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	72 260		72 260	172 457	- 100 197	- 58.10
	En-cours de production de biens	101 004		101 004	122 707	- 21 703	- 17.69
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	598 381	2 280	596 101	577 900	18 201	3.15
	Autres créances	92 674		92 674	201 560	- 108 886	- 54.02
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	620 743		620 743	172 137	448 606	260.61
	Disponibilités	199 169		199 169	378 186	- 179 017	- 47.34
	Charges constatées d'avance (3)				1 634	- 1 634	- 100.00
	Total III	1 684 230	2 280	1 681 950	1 626 580	55 370	3.40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 353 867	3 112 069	3 241 799	3 387 682	- 145 883	- 4.31

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

300

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	180 000	180 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	18 000	18 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 278 624	1 189 432	89 193	7.50
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
CAPITAUX PROPRES	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	60 349	89 193	- 28 844	- 32.34
	Subventions d'investissement	235 423	266 255	- 30 832	- 11.58
	Provisions réglementées				
Total I		1 772 396	1 742 880	29 517	1.69
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	908 416	1 085 350	- 176 933	- 16.30
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	395 339	409 209	- 13 871	- 3.39
	Dettes fiscales et sociales	162 121	146 660	15 461	10.54
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 526	3 583	- 57	- 1.60
	Produits constatés d'avance (1)				
Total IV		1 469 402	1 644 803	- 175 400	- 10.66
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 241 799	3 387 682	- 145 883	- 4.31

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

754 515

736 375

SARL APAC 29

Zone artisanale Ty Hemon

29190 LOTHEY

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

SORECOR

5 COTE DU REST

22300 LANNION

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Evaluations des produits et en cours	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	19

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	129 689		5 950
Terrains	45 718		
Constructions sur sol propre	1 861 788		
Installations générales agencements aménagements des constructions	23 685		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 125 437		31 474
Installations générales agencements aménagements divers	321 547		19 090
Matériel de transport	100 035		8 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 902		
TOTAL	4 529 111		58 814
Prêts, autres immobilisations financières	300		
TOTAL	300		
TOTAL GENERAL	4 659 100		64 764

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 000	132 639	132 639
Terrains			45 718	45 718
Constructions sur sol propre			1 861 788	1 861 788
Installations générales agencements aménagements constr.			23 685	23 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		51 226	2 105 684	2 105 684
Installations générales agencements aménagements divers			340 637	340 637
Matériel de transport			108 285	108 285
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			50 902	50 902
TOTAL		51 226	4 536 698	4 536 698
Prêts, autres immobilisations financières			300	300
TOTAL			300	300
TOTAL GENERAL		54 226	4 669 637	4 669 637

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	94 937	15 987	3 000	107 924
Constructions sur sol propre	904 248	91 389		995 636
Installations générales agencements aménagements constr.	23 685			23 685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 581 764	116 157	50 603	1 647 319
Installations générales agencements aménagements divers	206 293	19 488		225 782
Matériel de transport	70 997	11 957		82 953
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 074	10 416		26 490
TOTAL	2 803 061	249 407	50 603	3 001 865
TOTAL GENERAL	2 897 998	265 393	53 603	3 109 789

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	15 987				
Constructions sur sol propre	91 389				
Instal.techniques matériel outillage indus.	116 157				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 488				
Matériel de transport	11 957				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 416				
TOTAL	249 407				
TOTAL GENERAL	265 393				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 280	6 851	6 851		2 280
TOTAL	2 280	6 851	6 851		2 280
TOTAL GENERAL	2 280	6 851	6 851		2 280

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	300	300	
Clients douteux ou litigieux	2 716	2 716	
Autres créances clients	595 664	595 664	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 077	3 077	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 555	17 555	
Divers état et autres collectivités publiques	728	728	
Débiteurs divers	71 315	71 315	
TOTAL	691 355	691 355	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	908 427	193 529	526 221	188 677
Fournisseurs et comptes rattachés	395 339	395 339		
Personnel et comptes rattachés	67 763	67 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 823	67 823		
Impôts sur les bénéfices	254	254		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 976	23 976		
Autres impôts taxes et assimilés	2 305	2 305		
Autres dettes	3 526	3 526		
TOTAL	1 469 414	754 515	526 221	188 677
Emprunts remboursés en cours d'exercice	176 922			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	15 ans
Installations techniques	Linéaire	8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	69 854
Total	69 854

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 831
Dettes fiscales et sociales	86 831
Autres dettes	3 005
Total	111 667

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.