

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EPINAL - 8801 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 30/08/2024 - 5490 - 2022 B 00131 - 910 245 075 - AAP GROUPE

AAP GROUPE
Société par actions simplifiée
Au capital de 368 000 euros
Siège social : Allée 7 Zone Industrielle INOVA 3000
88150 THAON LES VOSGES

RCS EPINAL 910 245 075

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
19 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 29 février 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 626 414,08 euros comme suit :

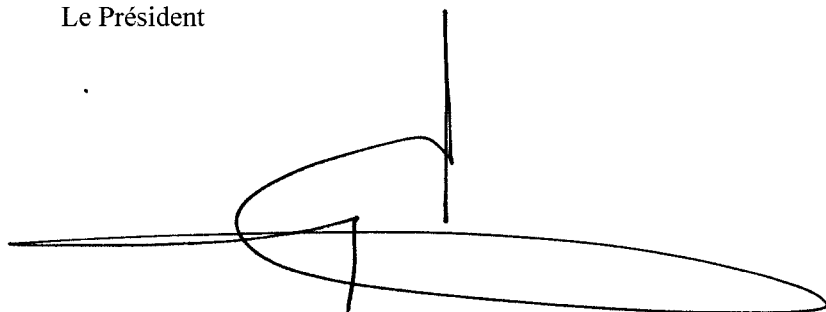
Bénéfice de l'exercice :	626.414,08 euros
A la réserve légale	10 884,85 euros
Le solde, soit	615 529,23 euros
Aux autres réserves	615 529,23 euros

L'assemblée générale prend acte qu'il lui a été rappelé l'absence de distribution de dividendes depuis la création de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 19 juillet 2024 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



CPA

**EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE • SOCIAL • CONSEIL**

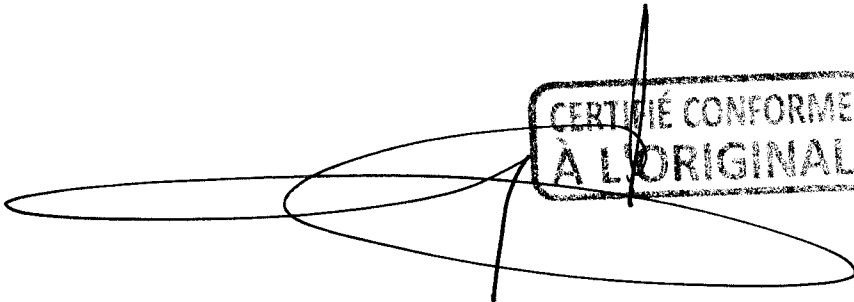
COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/03/2023 au 29/02/2024

SAS AAP GROUPE

Allée 7 - Zone Industrielle

88150 THAON LES VOSGES


**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		29/02/2024			28/02/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 941 000		2 941 000	2 941 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 941 000		2 941 000	2 941 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	23 820		23 820	33 685
	Autres créances	206 652		206 652	75 135
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	50 000
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	492 311		492 311	389 053
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	772 782		772 782	547 873
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 713 782		3 713 782	3 488 873

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

29/02/2024

28/02/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	368 000	368 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 915	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	442 340	
	Report à nouveau		(52)
	Résultat de l'exercice	626 414	518 355
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	16 400	8 200
	Total des capitaux propres	1 479 069	894 503
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 863 282	2 224 299
	Emprunts et dettes financières divers (3)	214 406	260 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 240	27 150
	Dettes fiscales et sociales	93 397	82 020
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	34 389	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 234 713	2 594 370
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 713 782	3 488 873
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		626 414,08	518 354,97
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		737 261	732 275
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

29/02/2024

28/02/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 434		5 434	9 975
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	292 800		292 800	268 800
	Montant net du chiffre d'affaires	298 234		298 234	278 775
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			89 993	84 275
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			154	7
Total des produits d'exploitation (1)				388 381	363 057
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			114 526	169 838
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 577	5 860
	Salaires et traitements			166 053	167 157
	Charges sociales du personnel			63 112	62 605
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			177	23
Total des charges d'exploitation (2)				346 445	405 482
RESULTAT D'EXPLOITATION				41 936	(42 426)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

29/02/2024

28/02/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		41 936	(42 426)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	600 000	570 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 268	2 308
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		618 268	572 308
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	43 102	30 014
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		43 102	30 014
RESULTAT FINANCIER		575 166	542 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		617 102	499 868
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		5 705
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		5 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 200	8 200
	Total des charges exceptionnelles	8 200	8 200
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(8 200)	(2 495)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(17 512)	(20 982)
TOTAL DES PRODUITS		1 006 649	941 070
TOTAL DES CHARGES		380 235	422 715
RESULTAT DE L'EXERCICE		626 414	518 355

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

9 268

19 482

1 494

2 432

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 713 782 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 006 649 euros** et un total **charges de 380 235 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 626 414 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/03/2023** et finit le **29/02/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	29/02/2024
Emprunts	NANTISSEMENTS 85 600 TITRES AAP88 & 2 500 TITRES AAP57	CCM LAXOU		
		TOTAL		

7

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

29/02/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux		23 820	23 820	
Autres créances clients				
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		28	28	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée		3 237	3 237	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés		203 386	203 386	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		230 472	230 472	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

29/02/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 863 282	365 830	1 497 452	
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 240	29 240		
Personnel et comptes rattachés	8 050	8 050		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 851	9 851		
Impôts sur les bénéfices	68 456	68 456		
Taxes sur la valeur ajoutée	6 056	6 056		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	984	984		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	214 406	214 406		
Autres dettes	34 389	34 389		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 234 713	737 261	1 497 452	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	360 836			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 193			

Capital social

Etat exprimé en euros		29/02/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		36 800,00	10,0000	368 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		36 800,00	10,0000	368 000,00

Effectif moyen

		29/02/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			2
	Ouvriers			
	TOTAL			2



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

29/02/2024

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

SAS AAP 88	1 246 582	100,00	283 384
SAS AAP 57	1 751 427	100,00	455 562
SCI BLEU DE JOUY	(68 530)	96,00	(67 898)

2. Participations (10 à 50 %)**B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

