

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 442 960		1 442 960	1 349 753	93 207	6,91
Chiffres d'affaires Nets	1 442 960		1 442 960	1 349 753	93 207	6,91
Production stockée			-7 519	-3 841	- 3 678	95,76
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			8 234	2 406	5 828	242,23
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			79 609	1 654	77 955	N/S
Autres produits			142	7	135	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 523 426	1 349 978	173 448	12,85
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			221 301	260 842	- 39 541	-15,16
Impôts, taxes et versements assimilés			4 894	7 615	- 2 721	-35,73
Salaires et traitements			640 725	622 063	18 662	3,00
Charges sociales			560 165	367 060	193 105	52,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6	8	- 2	-25,00
Total des charges d'exploitation (II)			1 427 091	1 257 588	169 503	13,48
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			96 335	92 390	3 945	4,27
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 677	2 254	- 577	-25,60
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 677	2 254	- 577	-25,60
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			2 656	2 779	- 123	-4,43
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			2 656	2 779	- 123	-4,43
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-979	-526	- 453	86,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			95 356	91 864	3 492	3,80

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9		9	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9		9	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9		- 9	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 684	17 950	- 1 266	-7,05
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 525 103	1 352 232	172 871	12,78
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 446 440	1 278 317	168 123	13,15
RESULTAT NET	78 663	73 914	4 749	6,43
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AP ETLIN SARL

33, Avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2023



ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE : n'imprimez que le nécessaire.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 600	1 600			
Fonds commercial	192 000		192 000	192 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	4 877	4 877			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2		2	2	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	8 670		8 670		8 670
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	207 149	6 477	200 672	192 002	8 670
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	8 225		8 225	15 744	- 7 519
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				636	- 636
Clients et comptes rattachés	356 120		356 120	358 532	- 2 412
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 862		2 862	6 432	- 3 570
. Organismes sociaux	131 666		131 666		131 666
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 868		4 868	3 286	1 582
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 541		2 541	11 796	- 9 255
. Autres	189 139		189 139	280 508	- 91 369
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	371 697		371 697	239 257	132 440
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	333		333	333	
TOTAL (II)	1 067 453		1 067 453	916 524	150 929
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 274 601	6 477	1 268 125	1 108 526	159 599

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	190 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 110	11 110	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	19 000	19 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	308 261	234 347	73 914
Résultat de l'exercice	78 663	73 914	4 749
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	607 034	528 371	78 663
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	326 408	238 496	87 912
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 010	21 401	- 6 391
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	124 832	90 200	34 632
. Organismes sociaux	74 662	52 175	22 487
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	81 950	105 480	- 23 530
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 638	4 040	1 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 307	46 561	- 33 254
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	19 284	21 803	- 2 519
TOTAL (IV)	661 091	580 155	80 936
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 268 125	1 108 526	159 599

AP ETLIN AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 190 000 euros
Siège social : 33 avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL
444 303 697 RCS CRETEIL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 FEVRIER 2024**

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 78 662,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	78 662,91 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	308 260,87 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	386 923,78 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 386 923,78 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 février 2024

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix,..... voix ayant voté pour,..... voix ayant voté contre,..... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Gérance



HUITIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

AP ETLIN SARL

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 268 124,60 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 78 662,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Notre infogérant a fait l'objet d'une cyber attaque et nous avons été sans accès à nos mails du 22 décembre 2022 au 16 janvier 2023.

Malgré nos demandes, l'hébergeur de nos mails, la société Hexanet, n'a pas mis en place de réponse automatique du type «Votre mail ne peut pas être lu par votre destinataire, nous vous suggérons d'utiliser provisoirement un autre moyen de communication».

De plus, nous avons été sans internet pendant toute cette période.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 192 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	192 000		192 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	192 000		192 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 207 149 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	193 600			193 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Immobilisations financières	2	9 000	330	8 672
TOTAL	198 479	9 000	330	207 149

Amortissements et provisions d'actif = 6 477 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 600			1 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 477			6 477

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 600	1 600	0	2 ans
Apport de clientèle	192 000	0	192 000	Non amortiss.
Matériel informatique	2 760	2 760	0	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau	2	2	0	1 ans
Mobilier	2 115	2 115	0	de 1 à 5 ans
TOTAL	198 477	6 477	192 000	

Etat des créances = 696 200 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 670		8 670
Actif circulant & charges d'avance	687 530	687 530	
TOTAL	696 200	687 530	8 670

Produits à recevoir par postes du bilan = 376 560 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	243 217
Autres créances	133 343
Disponibilités	
TOTAL	376 560

Charges constatées d'avance = 333 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 190 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	190000	1,00	190 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	190000	1,00	190 000

Etat des dettes = 661 091 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	326 408	326 408		
Fournisseurs	15 010	15 010		
Dettes fiscales & sociales	287 082	287 082		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	13 307	13 307		
Produits constatés d'avance	19 284	19 284		
TOTAL	661 091	661 091		

Charges à payer par postes du bilan = 180 590 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 010
Dettes fiscales & sociales	162 925
Autres dettes	2 656
TOTAL	180 590

Produits constatés d'avance = 19 284 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 442 960 E***

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 148 385	79,59 %
Produits des activités annexes	294 575	20,41 %
<i>TOTAL</i>	<i>1 442 960</i>	<i>100.00 %</i>

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 376 560 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(41810000)	243 217
TOTAL	243 217

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Org. sociaux produits à recevoir(43870000)	131 666
Produits à recevoir(46870000)	1 677
TOTAL	133 343

Charges constatées d'avance = 333 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	333
TOTAL	333

Charges à payer = 180 590 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact non parvenues(40810000)	15 010
TOTAL	15 010

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. s/congés payés(42820000)	22 644
Interessement(42850000)	20 280
Personnel - charges à payer(42860000)	76 160
Personnel - frais à payer(42861000)	4 769
Charges sociales s/congés payés(43820000)	8 236
Organi.soc.charges à payer(43860000)	4 695
Org. scx gérants charges à payer(43861000)	23 402
Etat - charges à payer(44860000)	2 739
TOTAL	162 925

Autres dettes	Montant
Charges à payer(46860000)	2 656
TOTAL	2 656

Produits constatés d'avance = 19 284 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	19 284
TOTAL	19 284