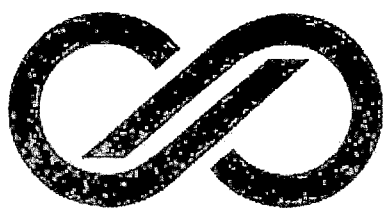


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LAVAL - 5301 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/12/2024 - 7275 - 2020 B 00590 - 891 272 072 - AP-G



ComptaCom

COMPTES ANNUELS

SARL AP-G

Activités des sociétés holding

LA TANGOURDERIE

53000 LAVAL

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024 - 12 mois
Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023 - 12 mois



Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

ARNAUD PINCON

X

COMPTA EXPERT LAVAL

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Pays de la Loire

S.A.R.L au capital de 577 570 €

247 av des Français Libres 53000 LAVAL

N° Siret : 520 090 770 00022 - APE 6920Z

www.compta.com - www.comptaexpert.fr

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AP-G** relatifs à l'exercice du **01/04/2023** au **31/03/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 648 039 euros

Chiffre d'affaires : 124 200 euros

Résultat net comptable : 1 849 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LAVAL

Le 15/07/2024

QUEFFELEC Emna

Signé par Emna Queffelec
Le 01/08/24

ID: tx_xWkJgk1nWr08



Etats financiers au 31/03/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		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	292	292		78
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	574 850		574 850	514 500
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		575 142	292	574 850	514 578
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 860		62 860	24 000
	Autres créances	5 075		5 075	1 499
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 254		5 254	587
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	73 189		73 189	26 086
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		648 331	292	648 039	540 664

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	555 950	496 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(12 369)	(13 178)
	Résultat de l'exercice	1 849	809
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	545 431	483 631
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	61 092	45 146
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 006	994
	Dettes fiscales et sociales	36 210	10 893
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 300	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	102 608	57 033
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	648 039	540 664
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 849,24	809,37
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		102 608	57 033
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/03/2024



Compte de Résultat

ARNAUD PINCON

x

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Compte de Résultat 1/2

				31/03/2024	31/03/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	124 200		124 200	20 000
	Montant net du chiffre d'affaires	124 200		124 200	20 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				124 200	20 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 247	1 831
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements			79 963	14 608
	Charges sociales du personnel			15 789	2 586
	Cotisations personnelles de l'exploitant			20 947	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			78	97
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				122 024	19 122
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 176	878

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2024	31/03/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 176	878
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	327	68
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		327	68
RESULTAT FINANCIER		(327)	(68)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 849	809
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		124 200	20 000
TOTAL DES CHARGES		122 351	19 191
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 849	809
(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			

Etats financiers au 31/03/2024



ANNEXE

Arnaud PINCON
x

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the end.

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **648 039** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **124 200** euros et un total **charges** de **122 351** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 849** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Règles et Méthodes Comptables

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	292					292
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	292					292
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	514 500		60 350			574 850
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	514 500		60 350			574 850
TOTAL		514 792		60 350			575 142

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	214	78		292
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	214	78		292
TOTAL		214	78		292

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 860	62 860	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	63	63	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	5 000	5 000	
	Débiteurs divers	12	12	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		67 935	67 935	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 006	1 006		
	Personnel et comptes rattachés	4 947	4 947		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 397	4 397		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 473	26 473		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	393	393		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	61 092	61 092		
	Autres dettes	4 300	4 300		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		102 608	102 608		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 646			

Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		49 600,00	11,2087	555 950,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		49 600,00	11,2087	555 950,00

Filiales et participations

31/03/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SARL AP-TP	280 635	100,00	120 782
2. Participations (10 à 50 %)			
SAS A C DISTRIBUTION	50 752	50,00	17 551
SAS NP CARROSSERIE	102 408	50,00	28 822
SCI N2P IMMO		50,00	
SPEED BETON	(17 921)	50,00	(25 921)
SARL B.A.DEVELOPPEMENT	171 010	32,00	60 889
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

--

1

		31/03/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SARL AP-TP			10 000	280 635	100,00	495 000	495 000
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS A C DISTRIBUTION			4 000	50 752	50,00		
SAS NP CARROSSERIE			10 000	102 408	50,00	8 000	8 000
SCI N2P IMMO			800		50,00	400	400
SPEED BETON			8 000	(17 921)	50,00	4 000	4 000
SARL B.A.DEVELOPPEMENT			7 350	171 010	32,00	59 950	59 950
1. Filiales (Plus de 50 %)			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SARL AP-TP					2 434 165	120 782	
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS A C DISTRIBUTION					872 571	17 551	
SAS NP CARROSSERIE					692 549	28 822	
SCI N2P IMMO							
SPEED BETON					152 799	(25 921)	
SARL B.A.DEVELOPPEMENT					2 345 908	60 889	
B. Renseignements globaux			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

AP-G
Société à responsabilité limitée au capital de 555 950 euros
Siège social : La Tangourderie 53000 LAVAL
891 272 072 RCS LAVAL

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2024

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 1 849 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

1 849 euros

Absorption des pertes antérieures

1 849 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

X

