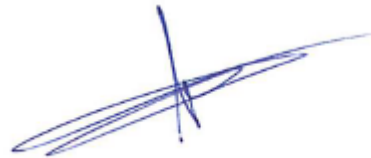


SAS AB P SOLUTIONS TOITURE

Comptes annuels Bilan au 31/03/2024

2 IMPASSE DES RENARDS
76190 SAINTE MARIE DES CHAMPS
SIRET : 82013172000022

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT



IN EXTENSO CHALLANS
8, place Galilée Pôle Activ'Océan
85300 Challans

Tél : 02 51 35 00 35
Fax

APD

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/03/2024 ③	Net 31/03/2023 ④
Immobilisations incorporelles	- Fonds commercial	010	012		
	- Autres	014	016		
Immobilisations corporelles		028	030		
Immobilisations financières (1)		040	042		
(5) TOTAL I		044	048		
Stocks matières premières, appro., en cours de production		050	052		
Stocks marchandises		060	062		
Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
Créances clients et comptes rattachés (2)		068	070		
Autres créances (3)		072	074		
Valeurs mobilières de placement		080	082		
Disponibilités		084	086		
Charges constatées d'avance		092	094		
TOTAL II		096	098		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		110	112		

PASSIF		31/03/2024	31/03/2023
Capital social ou individuel	120	15 000	15 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	1 500	1 500
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	228 396	241 954
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	21 899	36 442
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	266 794	294 896
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		7 384
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	1 155	1 155
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	318 327	181 889
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	43 331	101 244
Comptes courants d'associés	173	53 522	9 156
Autres dettes	175	1 107	1 883
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	479 175	302 711
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	745 969	597 607

Renvois :					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	531	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

APD

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/03/2024	31/03/2023
Ventes de marchandises	(dont export et livraisons intracommunautaires)	209		210	
Production vendue biens		215		214	
Production vendue services		217		218	883 031
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	2 855
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	885 887
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	132 365
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier 8 866 immobilier)				242	328 449
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	1 364	244	5 581
Rémunérations du personnel				250	191 795
Charges sociales				252	123 354
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	2 802
Dotations aux provisions				256	
Autres charges	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	74 535
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				76 513
Total des charges d'exploitation (II)				264	858 883
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	27 004
Produits financiers		III	280	-753	760
Produits exceptionnels		IV	290		
Charges financières		V	294	213	4 144
Charges exceptionnelles	- Dont amort des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct)	VI	300	243	4 203
	- Dont amort excepté de 25% des const nouvelles (art 39 quinquies D)				
Impôts sur les bénéfices		VII	306	3 896	6 557
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	21 899
B - RÉSULTAT FISCAL				312	21 899
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	21 899
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	4 075
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art 44 terdec)	127		Zone de revitalisation rurale (art 44 quindecies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art 44 septdec)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990	
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 decies E)	641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	25 973
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables					360
(dont imputés sur le résultat)					
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	25 973
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					372

APD

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 745 969.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 898.88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais de création d'activité "Attila" (droit d'entrée, formation initiale et assistance démarrage) sont évalués au coût d'acquisition. Ils sont l'objet d'un amortissement sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions	créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				36 000.00
	TOTAL			36 000.00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				34 546.03
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				6 648.62
Mat. de transport				10 619.65
Mat. de bureau et info., mobilier				2 450.00
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			54 264.30
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				5 279.44
	TOTAL			5 279.44
	TOTAL GENERAL			95 543.74
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				36 000.00
	TOTAL			36 000.00
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				34 546.03
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				6 648.62
Mat. de transport				10 619.65
Mat. de bureau et info., mobilier				2 450.00
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			54 264.30
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				5 279.44
	TOTAL			5 279.44
	TOTAL GENERAL			95 543.74

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		36 000.00			36 000.00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 000.00			36 000.00
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		30 216.24	1 517.62		31 733.86
Installations générales, agencements et aménagements divers		5 266.68	675.81		5 942.49
Matériel de transport		10 160.96	458.69		10 619.65
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 245.42	150.00		2 395.42
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 889.30	2 802.12		50 691.42
	TOTAL GÉNÉRAL	83 889.30	2 802.12		86 691.42

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	100.20		100.20
Autres immobilisations financières	5 179.24		5 179.24
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	303 413.51	303 413.51	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	14 711.92	14 711.92	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	197 529.60	197 529.60	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	4 648.46	4 648.46	
Charges constatées d'avance	543.44	543.44	
TOTAL	526 126.37	520 846.93	5 279.44

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	318 326.84	318 326.84		
Personnel et comptes rattachés	17 576.72	17 576.72		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 295.66	37 295.66		
Impôts sur les bénéfices	3 896.00	3 896.00		
Taxe sur la valeur ajoutée	43 331.26	43 331.26		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 964.01	2 964.01		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 022.48	8 022.48		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	46 606.82	46 606.82		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	478 019.79	478 019.79	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques