

1. BILAN SIMPLIFIÉ

cerfa

N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC FR

Désignation de l'entreprise APA INVESTISSEMENT - SIREN : 528883952					Néant ☐			
Durée de l'exercice en nombre de mois 12					Durée de l'exercice précédent 15			
					Exercice N clos le 30/09/2024			
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2		
						Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial			010				
	Immobilisations incorporelles - Autres			014				
	Immobilisations corporelles			028				
	Immobilisations financières (1)			040	403 742	403 742		
	TOTAL I (5)			044	403 742	403 742		
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production			050				
	Stocks marchandises			060				
	Avances et acomptes versés sur commandes			064				
	Créances (2) clients et comptes rattachés			068	418 921	418 921		
	Créances autres (3)			072	22 467	22 467		
	Valeurs mobilières de placement			080				
	Disponibilités			084	30 526	30 526		
	Charges constatées d'avance			092				
TOTAL II			096	471 914	471 914			
TOTAL GENERAL (I + II)			110	875 656	875 656			
PASSIF					Exercice N NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel				120	104 600		
	Ecart de réévaluation				124			
	Réserve légale				126	10 460		
	Réserves réglementées				130			
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)			131	132	497 422		
	Report à nouveau				134			
	Résultat de l'exercice				136	10 672		
	Subventions d'investissement				137			
	Provisions réglementées				140			
	TOTAL I				142	623 154		
Provisions pour risques et charges				TOTAL II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
	Fournisseurs et comptes rattachés				166	52 553		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)			169	172	196 425		
	Comptes courants d'associés				173	3 524		
	Autres dettes				175			
	Produits constatés d'avance				174			
TOTAL III				176	252 503			
TOTAL GENERAL (I + II + III)				180	875 656			
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	0
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197			Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	9 515	(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	0

CERTIFIÉ CONFORME

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise APA INVESTISSEMENT - SIREN : 528883952										☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 30/09/2024	
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209	0	210			
Production vendue biens						215	0	214	0		
Production vendue services						217	0	218	288 778		
Production stockée								222			
Production immobilisée								224			
Subventions d'exploitation reçues								226	4 440		
Autres produits								230	6		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	293 224		
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			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240			
Autres charges externes				dont crédit-bail mobilier				242	32 257		
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244	2 929		
Rémunérations du personnel								250	173 951		
Charges sociales								252	70 462		
Dotations aux amortissements				dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255		254			
Dotations aux provisions								256			
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		262	2		
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260					
Total des charges d'exploitation (II)								264	279 602		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	13 622		
Produits financiers				(III)				280	518		
Produits exceptionnels				(IV)				290			
Charges financières				(V)				294	195		
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				(VI)	347	300			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				(VI)	348				
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306	3 273		
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	10 672		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2				312	10 672	314	
REINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316				
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						318	7 875			
	Provisions non déductibles						322				
	Impôts et taxes non déductibles						324	3 273			
	Divers dt intérêts excédentaires		247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248		330			
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers 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		986	Zone franche urbaine		987			342		
	Reprise d'entreprise en difficulté		981	Jeune entreprise innovante		989					
	Zone restruct. défense		127	Zone revitalisation rurales		138					
	Bassins d'emploi à redynamiser		991	Investissements et souscriptions outre-mer		344					
	ZFANG 44 quaterdecies		345	Zone de développement prioritaire		993					
	Bassins urbains à dynamiser – BUD		992								
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346			350		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655					
		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 simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641					
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990					
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649						
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	21 820	354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356					
Déficits antérieurs reportables				0				360	0		
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	21 820	372			

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2024** a une durée de **12 mois**. L'exercice précédent avait une durée de **15 mois** recouvrant la période du **01/07/2022** au **30/09/2023**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **875 656,31 €**. Le résultat net comptable est un bénéfice de **10 671,62 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en c...				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	403 742			403 742

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Tableau des filiales et des participations

Rubriques	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur BRUTE des titres détenus	Valeur NETTE des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
APA	84 000	1 166 497	79	393 742	393 742
CAP PLASTIQUE	10 000	171 656	100	10 000	10 000
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises...					
b. Dans des sociétés étrangères...					
TOTAL	94 000	1 338 153	179	403 742	403 742

Rubriques	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultats (Bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
APA			2 361 634	55 591	
CAP PLASTIQUE			752 342	89 252	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises...					
b. Dans des sociétés étrangères...					
TOTAL			3 113 976	144 843	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part...				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	418 921	418 921		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	8 797	8 797		
Autres impôts	56	56		
Divers				
Groupes et associés	9 515	9 515		
Débiteurs divers	4 100	4 100		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	441 388	441 388		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...				
Emprunts et dettes financières d...				
Fournisseurs et comptes rattach...	52 553	52 553		
Personnel et comptes rattachés	74 968	74 968		
Sécurité Sociale et autres org. s...	42 344	42 344		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	3 273	3 273		
TVA	73 106	73 106		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 734	2 734		
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés	3 524	3 524		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	252 503	252 503		
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...				
Montant des emprunts et dettes...	285			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	85 468	
TOTAL	85 468	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non par...	52 207	
Personnel - Autres charges à pa...	70 000	
Organismes sociaux - Autres ch...	35 000	
État - Charges à payer	1 681	
TOTAL	158 888	