

AP'AIPS

**Société par actions simplifiée
au capital de 104 000 euros
Siège social : 4, Avenue Pablo Picasso, 92000 NANTERRE
412 691 685 RCS NANTERRE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 23 OCTOBRE 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 25 211,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	25 211,00 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	17 605,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	42 816,00 euros

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 42 816,00 euros.

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

Certifié conforme
La Présidente



Comptes annuels

S.A.S. AP AIPS

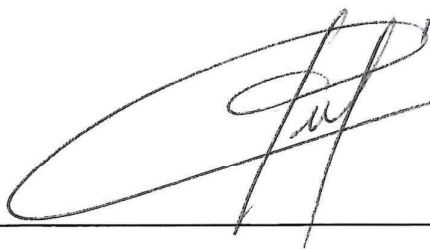
4 AVE PABLO PICASSO

92000 NANTERRE

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2023

APE : 7810Z SIRET : 41269168500041

CERTIFIÉ ET CONFORME



CATHEC
43 BIS RUE D'HAUTPOUL

Tel: 01 58 70 07 89

Fax:

75019 PARIS

ND

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 930	4 930				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	40 856	39 789	1 067	2 313	1 246	53.87
	Autres immobilisations corporelles	143 849	89 007	54 841	64 967	10 126	15.59
	Immobilisations en cours	23 450		23 450	23 450		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	6 098		6 098	2 550	3 548	139.14
	Autres immobilisations financières	29 270		29 270	271 766	242 496	89.23
Total II		248 452	133 726	114 726	365 045	250 320	68.57
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	10 800		10 800	10 800		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 557 151	15 684	1 541 467	1 896 694	355 227	18.73
	Autres créances	3 390 848	73 181	3 317 667	2 281 609	1 036 058	45.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	5 000		5 000	5 000		
	Disponibilités	461		461	141 855	141 394	99.68
	Charges constatées d'avance (3)	6 615		6 615	10 560	3 946	37.36
	Total III	4 970 875	88 866	4 882 009	4 346 518	535 492	12.32
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 219 327	222 592	4 996 735	4 711 563	285 172	6.05

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

6 098

CATHEC

AD

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 104 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	104 000		104 000			
	Réserves						
	Réserve légale	10 400		10 400			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	17 605		25 738		43 343	168.40
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 211		43 343		18 132	41.83
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	10 556		10 556			
Total I		167 771		142 561		25 211	17.68
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges			28 200		28 200	100.00
	Total III			28 200		28 200	100.00
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	646 897		893 823		246 926	27.63
	Concours bancaires courants	21 434		356 989		335 555	94.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 696 563		1 132 280		564 283	49.84
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	2 216 019		1 715 564		500 455	29.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 120		24 032		17 912	74.53
	Autres dettes	241 931		418 115		176 184	42.14
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	4 828 964		4 540 802		288 161	6.35
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 996 735		4 711 563		285 172	6.05

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 431 830 3 901 426

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 996 734.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 912 845.71 Euros et dégageant un bénéfice de 25 210.50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 930		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	40 856		
Installations générales agencements aménagements divers	1 995		
Matériel de transport	13 458		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	122 326		6 070
Immobilisations corporelles en cours	23 450		
TOTAL	202 084		6 070
Prêts, autres immobilisations financières	274 316		10 150
TOTAL	274 316		10 150
TOTAL GENERAL	481 330		16 220

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 930	4 930
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			40 856	40 856
Installations générales agencements aménagements divers			1 995	1 995
Matériel de transport			13 458	13 458
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			128 396	128 396
Immobilisations corporelles en cours			23 450	23 450
TOTAL			208 154	208 154
Prêts, autres immobilisations financières		249 098	35 368	35 368
TOTAL		249 098	35 368	35 368
TOTAL GENERAL		249 098	248 452	248 452

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 930			4 930
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	38 543	1 246		39 789
Installations générales agencements aménagements divers	35	399		434
Matériel de transport	12 008	1 264		13 272
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 768	14 533		75 301
TOTAL	111 354	17 442		128 796
TOTAL GENERAL	116 284	17 442		133 726

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 246				
Instal.générales agenc.aménag.divers	399				
Matériel de transport	1 264				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 533				
TOTAL	17 442				
TOTAL GENERAL	17 442				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	28 200		28 200		
TOTAL	28 200		28 200		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 684				15 684
Autres provisions pour dépréciation	73 181				73 181
TOTAL	88 866				88 866
TOTAL GENERAL	117 066		28 200		88 866
Dont dotations et reprises d'exploitation			28 200		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 098	6 098	
Autres immobilisations financières	29 270	0	29 270
Clients douteux ou litigieux	19 659	19 659	
Autres créances clients	1 537 492	1 537 492	
Personnel et comptes rattachés	9 125	9 125	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 333	30 333	
Taxe sur la valeur ajoutée	291 368	291 368	
Débiteurs divers	3 060 022	3 060 022	
Charges constatées d'avance	6 615	6 615	
TOTAL	4 989 982	4 960 712	29 270
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 150		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 602		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	21 434	21 434		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	646 897	249 763	397 134	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 696 563	1 696 563		
Personnel et comptes rattachés	567 355	567 355		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	672 404	672 404		
Taxe sur la valeur ajoutée	777 486	777 486		
Autres impôts taxes et assimilés	198 774	198 774		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 120	6 120		
Autres dettes	241 931	241 931		
TOTAL	4 828 964	4 431 830	397 134	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	246 916			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	6 500			6 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	4 930	100.00

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

La dépréciation des comptes clients s'élève à 15 684.31€.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	76 814
Autres créances	269 948
Total	346 761

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 144
Dettes fiscales et sociales	758 115
Autres dettes	2 392
Total	798 651

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 615
Total	6 615

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	99 218
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	43 343
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	142 561
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	142 561
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	142 561
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

AP

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	238
Total	244

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	231 821
Total (1)	231 821

Engagements reçus

PGE 90%	900 000
Total	900 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.