



SARL A.P.V TALDEA

États financiers

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Gestion de fonds
8 AVENUE DES ANGLAIS, 64210, BIDART
SIREN : 910355262

Signé par :

F72D9823178A41F...

États financiers

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (I)</i>			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
<i>Frais d'établissement</i>			
<i>Recherche et développement</i>			
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>			
<i>Fonds commercial (1)</i>			
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>			
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
<i>Terrains</i>			
<i>Constructions</i>			
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>			
<i>Autres immobilisations corporelles</i>			
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>			
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>			
Immobilisations financières (2)			
<i>Participations</i>	249 750,00		249 750,00
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>			
<i>Autres titres immobilisés</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	249 750,00		249 750,00
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
<i>Matières premières, approvisionnements</i>			
<i>En-cours de production de biens</i>			
<i>En-cours de production de services</i>			
<i>Produits intermédiaires et finis</i>			
<i>Marchandises</i>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>			
Créances			
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>			
<i>Autres créances (3)</i>	16 855,44		16 855,44
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
Valeurs mobilières de placement			
<i>Valeurs mobilières de placement</i>			
Divers			
<i>Disponibilités</i>	1 070,22		1 070,22
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	17 925,66		17 925,66
<i>Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)</i>			
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>			
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>			
TOTAL ACTIF (I à VI)	267 675,66		262 865,01

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000,00	150 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 420,84	11 176,33
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 402,03	17 244,51
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	199 822,87	179 420,84
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	65 668,29	80 698,59
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184,50	2 745,58
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	67 852,79	83 444,17
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	267 675,66	262 865,01
(1) Dont à moins d'un an	17 373,38	17 775,88
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Annexe

Faits caractéristiques

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
<i>Fonds commercial</i>							
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions</i>							
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>							
<i>Installations générales agencements divers</i>							
<i>Matériel de transport</i>							
<i>Autres immobilisations corporelles</i>							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	249 750,00					249 750,00	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>	<i>249 750,00</i>					<i>249 750,00</i>	
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>							
Total	249 750,00					249 750,00	

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>			
ACTIF CIRCULANT	16 855,44	16 855,44	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>			
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
<i>Créances fiscales et sociales</i>			
<i>Groupes et associés (1)</i>	<i>15 419,44</i>	<i>15 419,44</i>	
<i>Débiteurs divers</i>	<i>1 436,00</i>	<i>1 436,00</i>	
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	16 855,44	16 855,44	

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>				
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	387,95	185,48	202,47	109,16
Total	387,95	185,48	202,47	109,16

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000 € décomposé en 1500 titres d'une valeur nominale de 100 €.

	Titres au début d'exercice	Titres créés	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Nombre de titres	1 500			1 500
TOTAL	1 500			1 500

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré		
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	17 244,51	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		14 000,00
Affectations aux autres réserves		3 244,51
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
Total	17 244,51	17 244,51

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	150 000,00					150 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	1 000,00	14 000,00				15 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	11 176,33	3 244,51				14 420,84
Report à nouveau						
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat						
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	17 244,51	- 17 244,51		20 402,03		20 402,03
Situation nette	179 420,84			20 402,03		199 822,87
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	179 420,84			20 402,03		199 822,87

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	65 668,29	15 188,88	50 479,42	
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	65 668,29	15 188,88	50 479,42	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
DETTES FOURNISSEURS	2 184,50	2 184,50		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	2 184,50	2 184,50		
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
AUTRES DETTES				
<i>Autres dettes</i>				
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	67 852,79	17 373,38	50 479,42	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :

Autres informations

Renseignements détaillés sur chaque titre :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + 50%)				
L'ART NOA	30 000	237 321	67%	46 061
Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales :

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
Filiales (détenues à + 50%)					
L'ART NOA	249 750	249 750			23 310
Participations (détenues entre 10 et 50%)					
Autres filiales françaises					
Autres filiales étrangères					

A.P.V TALDEA
Société à responsabilité limitée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 8 avenue des Anglais 64210 BIDART
910 355 262 RCS BAYONNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

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

[...]

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 20 402,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 20 402,03 euros

Affecté en totalité au compte « Autres Réserves »20 402,03 euros

[...]

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

F72D9823178A41F...