

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BRIVE LA GAILLARDE - 1901 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 01/10/2025 - 4813 - 2011 B 00047 - 529 959 090 - A P O

C2S EXPERTISE & CONSEIL	EURL APO	Page : 3
-------------------------	----------	----------

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	186,00	186,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	69 991,64	59 491,63	10 500,01	17 301,04
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	70 177,64	59 677,63	10 500,01	17 301,04
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	148 674,39		148 674,39	135 000,00
	Avances et Acomptes versés sur commandes	600,00		600,00	600,00
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 474,19		11 474,19	13 257,33
	Autres créances	81 424,83		81 424,83	127 634,82
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance				7 459,69
	TOTAL (III)	242 173,41		242 173,41	286 448,84
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		312 351,05	59 677,63	252 673,42	303 749,88

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

C2S EXPERTISE & CONSEIL	EURL APO	Page : 4
-------------------------	----------	----------

Détail de l'Actif

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	01/10/2021 30/09/2022	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 500,01	4,16	17 301,04	5,70	(6 801,03)	-39,31
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIEL	186,00	0,07	186,00	0,06		
AMORT. LOGICIEL	(186,00)	-0,07	(186,00)	-0,06		
Autres immobilisations corporelles	10 500,01	4,16	17 301,04	5,70	(6 801,03)	-39,31
AGENCEMENTS	65 166,64	23,79	65 166,64	21,43		
MATERIEL DE TRANSPORT	4 000,00	1,58	12 000,00	3,95	(8 000,00)	-66,67
MOBILIER	825,00	0,33	825,00	0,27		
AMORT. AGENCEMENTS	(55 093,64)	-21,80	(48 567,61)	-15,99	(6 526,03)	-13,44
AMORT. MAT. DE TRANSPORT	(4 000,00)	-1,58	(12 000,00)	-3,95	8 000,00	66,67
AMORT. MOBILIER	(397,99)	-0,16	(122,99)	-0,04	(275,00)	-223,60
TOTAL III - Actif Circulant NET	242 173,41	95,84	286 448,84	94,30	(44 275,43)	-15,46
Marchandises	148 674,39	58,84	135 000,00	44,44	13 674,39	10,13
STOCK PIECES	148 674,39	58,84	135 000,00	44,44	13 674,39	10,13
Avances & acomptes versés sur commandes	600,00	0,24	600,00	0,20		
CONSIGNES	600,00	0,24	600,00	0,20		
Créances clients et comptes rattachés	11 474,19	4,54	13 257,33	4,36	(1 783,14)	-13,45
Collectif clients débiteurs	11 474,19	4,54	13 257,33	4,36	(1 783,14)	-13,45
Autres créances	81 424,83	32,23	127 634,82	42,02	(46 209,99)	-36,20
Collectif fournisseurs débiteurs	11 331,63	4,48	5 605,97	1,85	5 725,66	102,14
FRS - RRR A OBTENIR	17 718,39	7,01			17 718,39	
IRP AUTO RETR+PREV	7 217,59	2,86	4 701,61	1,55	2 515,98	33,51
TVA / IMMOS			121,38	0,04	(121,38)	-100,00
TVA DED			28 617,28	9,42	(28 617,28)	-100,00
TVA INTRAC.			23 170,40	7,63	(23 170,40)	-100,00
CREDIT DE TVA			1 625,00	0,53	(1 625,00)	-100,00
TVA / FNP			1 301,79	0,43	(1 301,79)	-100,00
DETTE IMPOTS	33 218,00	13,15	27 218,00	8,96	6 000,00	22,04
SARL DA	11 939,22	4,73	11 939,22	3,93		
CHEQUES EN ATTENTE			23 334,17	7,68	(23 334,17)	-100,00
Disponibilités			7 459,69	2,46	(7 459,69)	-100,00
CIC			7 459,69	2,46	(7 459,69)	-100,00
Charges constatées d'avance			2 497,00	0,82	(2 497,00)	-100,00
CHARGES CONSTATEES D AVANCE			2 497,00	0,82	(2 497,00)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	252 673,42	100,00	303 749,88	100,00	(51 076,46)	-16,82

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 602,00	7 602,00
	Report à nouveau	39 144,49	73 631,40
	Résultat de l'exercice	770,07	(34 486,91)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	48 616,56	47 846,49
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)	34 261,30	43 975,69
	Emprunts et dettes financières divers (3)	781,40	9 977,89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 875,19	74 642,90
	Dettes fiscales et sociales	68 138,97	127 306,91
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	204 056,86	255 903,39
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	252 673,42	303 749,88
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	770,07	(34 486,91)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	183 053,24	255 903,39
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 307,27	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	01/10/2021 30/09/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	48 616,56	19,24	47 846,49	15,75	770,07	1,61
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,40	1 000,00	0,33		
CAPITAL	1 000,00	0,40	1 000,00	0,33		
Réserve légale	100,00	0,04	100,00	0,03		
RESERVE LEGALE	100,00	0,04	100,00	0,03		
Autres réserves	7 602,00	3,01	7 602,00	2,50		
AUTRES RESERVES	7 602,00	3,01	7 602,00	2,50		
Report à nouveau	39 144,49	15,49	73 631,40	24,24	(34 486,91)	-46,84
REPORT A NOUVEAU	37 546,00	14,86	37 546,00	12,36		
RESULTAT DE L EXERCICE	65 329,02	25,86	65 329,02	21,51		
RESULTAT DE L EXERCICE	(63 730,53)	-25,22	(29 243,62)	-9,63	(34 486,91)	-117,93
Résultat de l'exercice	770,07	0,30	(34 486,91)	-11,35	35 256,98	102,23
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	204 056,86	80,76	255 903,39	84,25	(51 846,53)	-20,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 261,30	13,56	43 975,69	14,48	(9 714,39)	-22,09
EMPRUNT 19417 200590 06			1 572,84	0,52	(1 572,84)	-100,00
EMP CIC 50 000 04/2021-04/2026	29 954,03	11,83	42 402,85	13,96	(12 448,82)	-29,36
CIC	4 307,27	1,70			4 307,27	
Emprunts et dettes financières divers	781,40	0,31	9 977,89	3,28	(9 196,49)	-92,17
C/C DANIEL AMARAL	781,40	0,31	9 977,89	3,28	(9 196,49)	-92,17
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 875,19	39,92	74 642,90	24,57	26 232,29	35,14
Collectif fournisseurs créditeurs	93 162,34	36,87	54 992,45	18,10	38 169,89	69,41
FACTURES NON PARVENUES	7 712,85	3,05	19 650,45	6,47	(11 937,60)	-60,73
Dettes fiscales et sociales	68 138,97	26,97	127 306,91	41,91	(59 167,94)	-46,48
REMUNERATIONS	2 045,92	0,81	2 890,64	0,95	(844,72)	-29,22
PERSONNEL CH. A PAYER	4 071,00	1,61	4 397,73	1,45	(326,73)	-7,43
CHARGES A PAYER	1 913,00	0,76	20 917,00	6,89	(19 004,00)	-90,83
URSSAF	1 527,67	0,60	831,54	0,27	696,13	83,72
SOLIMUT mutuelle	75,93	0,03	138,97	0,05	(63,04)	-45,36
ORG. SOC A PAYER	692,00	0,27	502,11	0,17	189,89	37,82
PAS DSN	22,93	0,01			22,93	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 050,00	3,98	10 050,00	3,31		
TVA DUE INTRACOMM.			23 170,40	7,63	(23 170,40)	-100,00
TVA A PAYER	5 220,00	2,07			5 220,00	
TVA DED	1 591,83	0,63			1 591,83	
TVA COLL.20%			33 598,93	11,06	(33 598,93)	-100,00
TVA A REGULARISER EXO. ANT.	27 089,86	10,72	23 854,59	7,85	3 235,27	13,56
TVA A REGULARISER	1 112,54	0,44			1 112,54	
TVA / FNP	1 149,04	0,45			1 149,04	
IMPOTS DUS	1 138,00	0,45	1 138,00	0,37		
ETAT CHARGES A PAYER	10 439,25	4,13	5 817,00	1,92	4 622,25	79,46
TOTAL DU BILAN PASSIF	252 673,42	100,00	303 749,88	100,00	(51 076,46)	-16,82

A P O
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 5 000 euros
Siège social : 13 avenue Desgenettes
19100 BRIVE LA GAILLARDE
529 959 090 RCS BRIVE LA GAILLARDE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 30 mars ,
A 9 heures,

Monsieur Daniel AMARAL,
demeurant Le Madelbos 19600 NOAILLES,
Propriétaire de la totalité des 500 parts sociales de 10 euros composant le capital
social de la Société A P O,
Associé Unique et seul gérant de ladite Société,

I- A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Daniel AMARAL, Associé Unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

II- A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30/09/2023,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'Associé Unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

D4

L'Associé Unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2023 s'élevant à 770.07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	770.07 euros
------------------------	--------------

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 39 914.56 euros.

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

TROISIEME DÉCISION

L'Associé Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'approuver sa rémunération en qualité de gérant allouée au cours de l'exercice écoulé, qui s'est élevée à un montant brut de 17 000.00 euros.

En outre, l'Associé Unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur sa rémunération en qualité de gérant.

Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 117.48 euros

Cotisations facultatives (prévoyance, retraite...) comptabilisées en charges sur l'exercice : 2 070.58 euros

CINQUIEME DÉCISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'Associé Unique
Daniel AMARAL



04