

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 23/10/2025 - 38953 - 1991 B 00985 - 381 863 018 - A.P DIFFUSION

Désignation de l'entreprise : SARL AP DIFFUSION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 45 route de Bessières		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 8 1 8 6 3 0 1 8 0 0 0 2 8		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le : 31052025					
		N-1 : 31052024					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	6 510		
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 676	156	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	60 026	37 595	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	148	148	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	112	112	
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	5 550	5 550	
TO TAL (II)		BJ	BK	130 117	70 211	59 905	43 561
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO	22 293	6 315	
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	62 537	66 216	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	39 964	80 740	
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 757	3 023	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	899 404	948 142		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 426	726		
	TO TAL (III)	CJ	CK	1 051 381	4 282	1 047 099	1 105 163
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 181 498	74 494	1 107 004	1 148 724
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	5 550	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SARL AP DIFFUSION		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :)	DA	15 245	15 245
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 524	1 524
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 002 079	928 580
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(23 996)	73 500
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	994 853	1 018 849
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	47 673	26 595
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	7 950	28 950
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 124	7 488
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	22 662	25 862
	Dettes fiscales et sociales	DY	28 675	40 910
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	69	69
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	112 152	129 875
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 107 004	1 148 724
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	107 028	122 387
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 107 004** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **702 507** euros
 - un total charges de **726 503** euros
 - dégage un résultat de **-23 996** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/06/2024**
- finit le **31/05/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL AP DIFFUSION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 107 004** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **702 507** euros et un total **charges** de **726 503** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-23 996** euros.

L'exercice considéré débute le **01/06/2024** et finit le **31/05/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2025
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	6 510				6 510
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 510				6 510

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 676				3 676
	Instal., agencement, aménagement divers	26 152				26 152
	Matériel de transport	101 429	33 580		47 160	87 849
	Matériel de bureau, mobilier	120	570		570	120
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 377	34 150		47 730	117 796

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	148				148
	Autres titres immobilisés	112				112
	Prêts et autres immobilisations financières	5 550				5 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 810				5 810

TOTAL	143 697	34 150		47 730	130 117
--------------	----------------	---------------	--	---------------	----------------

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 510			6 510
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 510			6 510
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 520	156		3 676
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 854	1 845		22 699
	Matériel de transport	69 133	15 235	47 160	37 207
	Matériel de bureau, mobilier	120			120
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		93 626	17 236	47 160	63 701
TOTAL		100 136	17 236	47 160	70 211

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 221		1 939	4 282
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 221		1 939	4 282
TOTAL GENERAL		6 221		1 939	4 282

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 939

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/05/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 550	5 550	
	Clients douteux ou litigieux	6 654	6 654	
	Autres créances clients	33 310	33 310	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	14 715	14 715	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 042	8 042	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 426	4 426	
	TOTAL DES CREANCES	72 697	72 697	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	47 673	47 673		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 662	22 662		
	Personnel et comptes rattachés	7 241	7 241		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 792	18 792		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 107	1 107		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 535	1 535		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 950	7 950		
	Autres dettes	69	69		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	107 028	107 028		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		37 973			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 895			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 950			

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



AP DIFFUSION

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 15.244,90 euros
Siège social : 45, route de Bessières
31240 L'UNION
RCS 381 863 018

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 SEPTEMBRE 2025

L'an 2025,
Le 28 septembre,
Monsieur Etienne ALBERT,
demeurant 12 rue des Narcisses, 31240 L'UNION,
Associé unique de la société AP DIFFUSION,

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2025,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mai 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Il prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'E' followed by a long horizontal stroke.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice, soit 23.996 euros,
comme suit :

- En totalité en report à nouveau débiteur 23.996 euros

L'associé unique reconnaît en outre les distributions de dividendes suivantes :

ANNEE	DIVIDENDES
2023-2024	NEANT
2022-2023	NEANT
2021-2022	NEANT

TROISIEME DECISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

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, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.



Etienne ALBERT