

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CASTRES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00217 Numéro SIREN : 803 020 460 Nom ou dénomination : A.P.I. CAUSSE

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 4077

COURRIER
APRIME

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	10 855	10 855		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				4 854
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	47 233	198	47 035	42 297
	Constructions	687 786	136 573	551 213	440 471
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.				
	Autres immobilisations corporelles	39 557	36 900	2 656	5 368
	Immobilisations en cours				109 811
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		785 431	184 527	600 904	602 801
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	172 187		172 187	410 315
	Autres créances	123 089		123 089	8 987
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				5 374
	Charges constatées d'avance				16 452
TOTAL (III)		295 276		295 276	441 127
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 080 707	184 527	896 180	1 043 928

Comptes Rendus Informés

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	212 992	164 502
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	10 385	48 490
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	224 478	214 092
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)	485 473	531 541
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 717	5 451
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 618	83 225
	Dettes fiscales et sociales	30 191	124 527
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	93 703	85 092
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	671 702	829 836
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	896 180	1 043 928
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		10 385,43	48 490,02
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		249 038	348 609
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 811	
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

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 **896 180** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **146 136** euros et un total **charges** de **135 750** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 385** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de prestations de services a été transférée sur API GESTION à compter du 01.01.2022.
L'activité consiste en la gestion de l'immeuble.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 855					10 855
	Autres	13 583				13 583	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 438				13 583	10 855

CORPORELLES	Terrains	42 297		4 936			47 233
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	549 491		138 295			687 786
	Instal technique, matériel outillage industriels			4 936		4 936	
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	39 557		6 272		6 272	39 557
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	109 811			109 811		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	741 156		154 438	109 811	11 207	774 576

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						

TOTAL	765 594		154 438	109 811	24 790	785 431
--------------	----------------	--	----------------	----------------	---------------	----------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 855			10 855
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 728	5	8 733	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 584	5	8 733	10 855
CORPORELLES	Terrains		198		198
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	109 021	27 552		136 573
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	34 188	2 712		36 900
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 209	30 462		173 671
TOTAL		162 793	30 467	8 733	184 527

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencé 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							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	172 187	172 187	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 176	1 176	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 949	1 949	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	112 664	112 664	
	Débiteurs divers	7 300	7 300	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		295 276	295 276	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		112 664		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	3 811	3 811		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	481 662	58 997	219 491	203 174
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8 666	8 666		
	Fournisseurs et comptes rattachés	53 618	53 618		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 191	30 191		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	51	51		
	Autres dettes	93 703	93 703		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		671 702	249 038	219 491	203 174
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		5 857			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 703			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		46 403
Autres créances clients CLTS FACTURES A ETABLIR	42 879	42 879
Autres créances ASSOCIES-COMPTES COURANTS INT A RECEVOIR PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	574 2 950	3 524

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		5 610
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS C.N.E. FGR0009000377631	432	432
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FRS FACTURES NON PARVENUES	3 395	3 395
Autres dettes CLTS AVOIRS A ETABLIR CHARGES À PAYER	1 182 600	1 782

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
interets sur emprunts		31 743	
		31 743	
Total des engagements financiers (1)		31 743	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

A.P.I. CAUSSE

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000.00 €

Siège social : 9 RUE GEORGES CHARPAK

81290 LABRUGUIERE

803 020 460 RCS CASTRES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 10 385.43 €, de la manière suivante :

- au compte "Autres réserves" 10 385.43 €
portant le solde à 223 377.77 €

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

Certifié conforme
La Présidente

