

AP ETLIN AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 190 000 euros
Siège social : 33 avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL
444 303 697 RCS CRETEIL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 80 775,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	80 775,90 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	386 923,78 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	467 699,68 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 467 699,68 euros.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2025

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 189 999 voix ayant voté pour,...0..... voix ayant voté contre,...0.. voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Gérance



AP ETLIN SARL

33, Avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2024



ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE : n'imprimez que le nécessaire.

AP ETLIN SARL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 600	1 600			
Fonds commercial	192 000		192 000	192 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	4 877	4 877			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2		2	2	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 326		1 326	8 670	- 7 344
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	199 805	6 477	193 328	200 672	- 7 344
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens				8 225	- 8 225
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	204 463		204 463	356 120	- 151 657
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 500		1 500	2 862	- 1 362
. Organismes sociaux				131 666	- 131 666
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 879		2 879	4 868	- 1 989
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 696		25 696	2 541	23 155
. Autres	491 255		491 255	189 139	302 116
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	59 218		59 218	371 697	- 312 479
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	333		333	333	
TOTAL (II)	785 343		785 343	1 067 453	- 282 110
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	985 148	6 477	978 671	1 268 125	- 289 454

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	190 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 110	11 110	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	19 000	19 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	386 924	308 261	78 663
Résultat de l'exercice	80 776	78 663	2 113
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	687 810	607 034	80 776
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		326 408	- 326 408
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 451	15 010	- 4 559
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	99 233	124 832	- 25 599
. Organismes sociaux	96 341	74 662	21 679
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	60 020	81 950	- 21 930
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 787	5 638	149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 424	13 307	- 2 883
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	8 606	19 284	- 10 678
TOTAL (IV)	290 862	661 091	- 370 229
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	978 671	1 268 125	- 289 454

AP ETLIN SARL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 276 658		1 276 658	1 442 960	- 166 302
Chiffres d'affaires Nets	1 276 658		1 276 658	1 442 960	- 166 302
Production stockée			-8 225	-7 519	- 706
Production immobilisée					9,39
Subventions d'exploitation			1 000	8 234	- 7 234
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				79 609	- 79 609
Autres produits			8	142	- 134
Total des produits d'exploitation (I)			1 269 440	1 523 426	- 253 986
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			208 722	221 301	- 12 579
Impôts, taxes et versements assimilés			6 163	4 894	1 269
Salaires et traitements			586 600	640 725	- 54 125
Charges sociales			367 606	560 165	- 192 559
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 043	6	1 037
Total des charges d'exploitation (II)			1 170 134	1 427 091	- 256 957
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			99 306	96 335	2 971
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			4 593	1 677	2 916
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			4 593	1 677	2 916
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 338	2 656	1 682
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			4 338	2 656	1 682
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			255	-979	1 234
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			99 561	95 356	4 205

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9	- 9	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		9	- 9	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-9	9	-100
Participation des salariés (IX)	18 785	16 684	2 101	12,59
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 274 033	1 525 103	- 251 070	-16,46
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 193 257	1 446 440	- 253 183	-17,50
RESULTAT NET	80 776	78 663	2 113	2,69
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AP ETLIN SARL

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 978 671,46 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 80 775,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 192 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	192 000		192 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	192 000		192 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 199 805 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	193 600			193 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Immobilisations financières	8 672		7 344	1 328
TOTAL	207 149		7 344	199 805

Amortissements et provisions d'actif = 6 477 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 600			1 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 477			6 477

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 600	1 600	0	2 ans
Apport de clientèle	192 000	0	192 000	Non amortiss.
Matériel informatique	2 760	2 760	0	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau	2	2	0	1 ans
Mobilier	2 115	2 115	0	de 1 à 5 ans
TOTAL	198 477	6 477	192 000	

Etat des créances = 727 452 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 326	1 326	
Actif circulant & charges d'avance	726 126	726 126	
TOTAL	727 452	727 452	

Produits à recevoir par postes du bilan = 282 883 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	116 549
Autres créances	166 334
Disponibilités	
TOTAL	282 883

Charges constatées d'avance = 333 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 190 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	190000	1,00	190 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<i>Titres en fin d'exercice</i>	<i>190000</i>	<i>1,00</i>	<i>190 000</i>

Etat des dettes = 290 862 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 451	10 451		
Dettes fiscales & sociales	261 381	261 381		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 424	10 424		
Produits constatés d'avance	8 606	8 606		
TOTAL	290 862	290 862		

Charges à payer par postes du bilan = 163 641 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	10 451
Dettes fiscales & sociales	148 851
Autres dettes	4 338
TOTAL	163 641

Produits constatés d'avance = 8 606 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 276 658 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 136 623	89,03 %
Produits des activités annexes	140 034	10,97 %
TOTAL	1 276 658	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 282 883 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(41810000)	116 549
TOTAL	116 549

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn. avoirs à recevoir(40980000)	161 741
Produits à recevoir(46870000)	4 593
TOTAL	166 334

Charges constatées d'avance = 333 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	333
TOTAL	333

Charges à payer = 163 641 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. factures non parvenues(40810000)	10 451
TOTAL	10 451

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. s/congés payés(42820000)	27 705
Interessement(42850000)	22 967
Personnel - charges à payer(42860000)	43 300
Personnel - frais à payer(42861000)	941
Charges sociales s/congés payés(43820000)	10 025
Organi.soc.charges à payer(43860000)	9 482
Org. scx gérants charges à payer(43861000)	32 069
Etat - charges à payer(44860000)	2 363
TOTAL	148 851

Autres dettes	Montant
Charges à payer(46860000)	4 338
TOTAL	4 338

Produits constatés d'avance = 8 606 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	8 606
TOTAL	8 606