

1

BILAN - ACTIF

N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SAS A.P.I. CASTRES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 3 RUE DU CARRAS		81100 CASTRES	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 80793575400026		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/12/2024	
		N-1 31/12/2023	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB 2 592 AC 2 592 2 592	
Frais de développement *		CX CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 2 673 AG 2 673	
Fonds commercial (I)		AH 99 016 AI 99 016 99 016	
Autres immobilisations incorporelles		AJ AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL AM	
Terrains		AN AO	
Constructions		AP AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR AS	
Autres immobilisations corporelles		AT 10 355 AU 8 116 2 240 2 517	
Immobilisations en cours		AV AW	
Avances et acomptes		AX AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS CT	
Autres participations		CU CV	
Créances rattachées à des participations		BB BC	
Autres titres immobilisés		BD 5 184 BE 5 184 5 184	
Prêts		BF BG	
Autres immobilisations financières*		BH 22 956 BI 22 956 49 805	
TOTAL (II)		BJ 142 777 BK 10 789 131 987 159 113	
Matières premières, approvisionnements		BL BM	
En cours de production de biens		BN BO	
En cours de production de services		BP BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR BS	
Marchandises		BT BU	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV BW	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX 604 643 BY 24 920 579 723 427 654	
Autres créances (3)		BZ 364 919 CA 364 919 374 025	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD 3 900 CE 3 900 3 900	
Disponibilités		CF 438 CG 438 6 961	
Charges constatées d'avance (3)*		CH 2 545 CI 2 545 4 353	
TOTAL (III)		CJ 976 445 CK 24 920 951 524 816 893	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 1 119 221 IA 35 709 1 083 512 976 006	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 22 956 (3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobilsations :	
Stocks :		Créances :	

certifié conforme

Désignation de l'entreprise : SAS A.P.I. CASTRES

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :80 000.....)	DA	80 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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		
	Report à nouveau	DH	(82 211)	(196 847)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	65 057	14 636
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	72 845	(72 211)
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	226 602	219 739
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		14 501
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	248 632	276 600
	Dettes fiscales et sociales	DY	518 265	511 527
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	17 168	25 850
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 010 667	1 048 217
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 083 512	976 006
RENVois	(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	961 981	916 545
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	94 930	5 675

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

Certifié Conforme

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des amortissements	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	X
---------------------------------	---

« Certifié conforme »



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 083 511.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 994 192.70 Euros et dégageant un bénéfice de 65 056.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	2 592		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	101 690		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements divers	7 788		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 567		
TOTAL	10 355		
Autres titres immobilisés	5 184		
Prêts, autres immobilisations financières	665		
TOTAL	5 849		
TOTAL GENERAL	120 486		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			2 592	2 592
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			101 690	101 690
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers			7 788	7 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 567	2 567
TOTAL			10 355	10 355
Autres titres immobilisés			5 184	5 184
Prêts, autres immobilisations financières			665	665
TOTAL			5 849	5 849
TOTAL GENERAL			120 486	120 486

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 673			2 673
Installations générales agencements aménagements divers		5 271	277		5 548
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 567			2 567
TOTAL		7 839	277		8 116
TOTAL GENERAL		10 512	277		10 789
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	277				
TOTAL	277				
TOTAL GENERAL	277				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	24 920				24 920
TOTAL	24 920				24 920
TOTAL GENERAL	24 920				24 920

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 956	22 956	
Clients douteux ou litigieux	38 069	38 069	
Autres créances clients	566 574	566 574	
Personnel et comptes rattachés	13	13	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 327	2 327	
Impôts sur les bénéfices	1 065	1 065	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 050	45 050	
Divers état et autres collectivités publiques	367	367	
Groupe et associés	316 096	316 096	
Charges constatées d'avance	2 545	2 545	
TOTAL	995 062	995 062	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	94 930	94 930		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	131 672	82 987	48 685	
Fournisseurs et comptes rattachés	248 632	248 632		
Personnel et comptes rattachés	180 044	180 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 343	88 343		
Taxe sur la valeur ajoutée	199 721	199 721		
Autres impôts taxes et assimilés	50 157	50 157		
Autres dettes	17 168	17 168		
TOTAL	1 010 667	961 981	48 685	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	82 392			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	100 000			100 000

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS	99 016			99 016	
Total	99 016			99 016	

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	70 441
Autres créances	367
Total	70 808

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 679
Dettes fiscales et sociales	71 507
Autres dettes	5 967
Total	149 153

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 545
Total	2 545

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	78
Total	84

L'effectif des cadres et agents de maitrise concerne les permanents alors que l'effectif des employés concerne les intérimaires.

A.P.I. CASTRES
Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €
Siège social : 3 rue du Carras
81100 CASTRES
807 935 754 RCS CASTRES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MAI 2025

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 65 057 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	65 057 euros
Report à nouveau antérieur	- 82 211 euros

AFFECTATION

Au report à nouveau

Report à nouveau, soit	65 057 euros	
Total	- 17 154 euros	- 17 154 euros

L'affectation du résultat permet un apurement partiel des pertes à hauteur de 65 057 euros, le report à nouveau se trouve ramené à la somme de – 17 154 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

La société **ALTERNATIVE**

Représentée par Monsieur Laurent DUPONT

