

SARL AP SERVICES

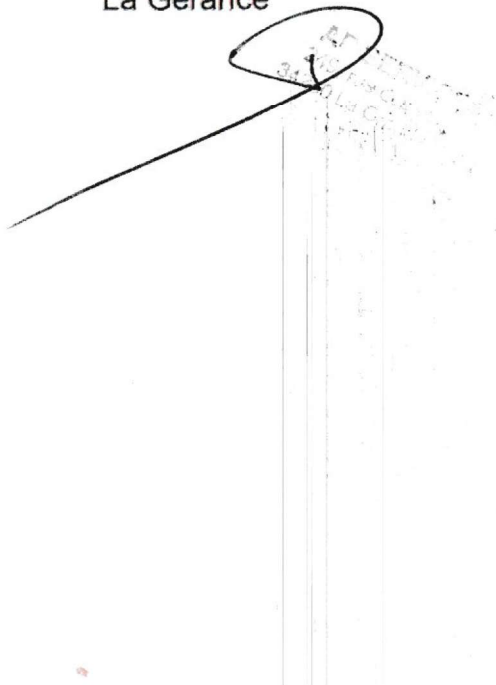
249 rue des Voiliers

34280 LA GRANDE MOTTE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Certifiés conforme,
La Gérance



A handwritten signature is written over a circular stamp. The stamp contains the text "SARL AP SERVICES" and "34280 LA GRANDE MOTTE". The signature is written in black ink and is slanted upwards to the right.

Désignation de l'entreprise : SARL AP SERVICES			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 249 rue des Voiliers			34280 LA GRANDE MOTTE		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 51867679600023					Néant ☐ *				
			Exercice N, clos le, 31122025		N-1 31122024				
			Brut 1		Amortissements, provisions 2				
			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	AG	2 832	2 832			
		Fonds commercial	AH	AI	373 357	373 357			
		Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ	AK					
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	AM					
		Terrains	AN	AO					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	15 940	15 940			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	101 769	86 993	14 776	21 247	
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AW					
		Participations	CS	CT	10 200		10 200	10 200	
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CV					
		Créances rattachées à des participations	BB	BC					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE					
		Prêts	BF	BG	500		500		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	800		800	800	
		TOTAL (II)		BJ		505 398	BK	105 765	399 633
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	5 375		5 375	5 190
	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					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	629 092	65 315	563 776	568 241	
		Autres créances (3)	BZ	CA	24 626		24 626	50 045	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	120 724		120 724	119 929	
		Disponibilités	CF	CG	123 819		123 819	88 906	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	5 011		5 011	598	
TOTAL (III)		CJ		908 646	CK	65 315	843 331	832 909	
Frais d'émission d'emprunt (IV)		CW							
Primes de remboursement des emprunts (V)		CM							
Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO		1 414 044	1A	171 080	1 242 964	1 238 513	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	1 300	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise SARL AP SERVICES			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :255 000.....)		DA	255 000	255 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	25 500	25 500
	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	460 748	47 150
	Report à nouveau		DH		372 411
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	77 376	111 188
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	818 624	811 248
	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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	158 478	166 368
	Instruments financiers à terme		D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	29 145	50 526
	Dettes fiscales et sociales		DY	235 119	208 173
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1 598	2 198
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	424 340	427 265	
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 242 964	1 238 513	
RENVOS	(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	424 340	427 265
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

ANNEXES

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 **1 242 964** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **993 267** euros et un total **charges** de **915 891** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 376** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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

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.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	376 189					376 189
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	376 189					376 189
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 940					15 940
	Instal., agencement, aménagement divers	28 941					28 941
	Matériel de transport	80 295				8 503	71 793
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 036					1 036
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	126 212				8 503	117 709	
FINANCIERES	Participations	10 200					10 200
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	800		1 000		500	1 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 000		1 000		500	11 500
TOTAL		513 400		1 000		9 003	505 398

Amortissements

Règlement ANC 2022-06			Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
						Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Fonds commercial							
	Autres immobilisations incorporelles				2 832			2 832
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				2 832			2 832
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels				15 940			15 940
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				20 550	1 714		22 264
	Matériel de transport				67 439	4 757	8 503	63 694
	Matériel de bureau, mobilier				1 036			1 036
	Emballages récupérables et divers							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				104 965	6 471	8 503	102 933
TOTAL					107 797	6 471	8 503	105 765

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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						

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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 amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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	23 012	42 779	475	65 315
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	23 012	42 779	475	65 315
	TOTAL GENERAL	23 012	42 779	475	65 315
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		42 779	475		
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

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	500	500	
	Autres immobilisations financières	800	800	
	Clients douteux ou litigieux	27 044	27 044	
	Autres créances clients	602 048	602 048	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	836	836	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 188	3 188	
	Impôts sur les bénéfices	10 947	10 947	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 755	8 755	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	900	900	
	Charges constatées d'avance	5 011	5 011	
TOTAL DES CREANCES		660 029	660 029	
Prêts accordés en cours d'exercice		1 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		500		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 145	29 145		
	Personnel et comptes rattachés	86 542	86 542		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 830	26 830		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	117 931	117 931		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 816	3 816		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	158 478	158 478		
	Autres dettes	1 598	1 598		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		424 340	424 340		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		158 478			

Stocks et En-cours

	31/12/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Matières premières et autres approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	5 375	5 190	184	
TOTAL I	5 375	5 190	184	
En-cours de production				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL II				
Produits				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				
Marchandises				
Marchandises				
TOTAL DES STOCKS ET EN-COURS	5 375	5 190	184	

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2025	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

--

Frais de recherche

	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
31/12/2025				
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels				
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds Commercial

	31/12/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

AP SERVICES

**Société à responsabilité limitée
au capital de 255 000 euros
Siège social : 249 rue des Voiliers
34280 LA GRANDE MOTTE
518676796 RCS MONTPELLIER**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 77 376 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77 376 euros
Auquel s'ajoute :	
Le compte « autres réserves »	460 748 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	538 124 euros
A titre de dividendes aux associés	100 000 euros
Soit 3,92 euros bruts par part	
Le solde	438 124 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 438 124 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 30 juin 2026.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

-Exercice clos le 31 décembre 2022 :

50 000 euros, soit 1,96 euros bruts par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

-Exercice clos le 31 décembre 2023 :

30 000 euros, soit 1,18 euros bruts par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000 euros

-Exercice clos le 31 décembre 2024 :

70 000 euros, soit 2,75 euros bruts par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme,
La Gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal stroke and a small vertical tick at the end.