Bordereau attestant l'exactitude des informations - NEVERS - 5802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/11/2026 - B2026/003333 - 2025 B 00283 - 487 748 337 - A.P.E.I. HOLDING

A.P.E.I. HOLDING
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 50.100 euros
Siège social : NEVERS (Nièvre)
10, Rue Louis Vicat
RCS NEVERS : 487 748 337

CERTIFIÉ CONFORME
Rodrigue[illegible]

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE NEVERS
Inscrit le
- 3 NOV. 2026
Sous le N° 3333
Le Greffier

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

« Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.452.531,10 euros de la façon suivante :

- à concurrence de 100.200 euros, à titre de distribution de dividendes,
Soit un dividende de 200 euros par action donnant droit à un abattement de quarante pour cent pour les personnes physiques.
Ce dividende sera payable au siège social à compter du 1er septembre 2026 ;
- Et le solde, soit la somme de 1.352.331,10 euros au compte « Autres réserves ». »

****

RESOLUTION VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, s'élevant à 1.452.531,10 euros de la façon suivante :

- à concurrence de 100.200 euros, à titre de distribution de dividendes,
Soit un dividende de 200 euros par action donnant droit à un abattement de quarante pour cent pour les personnes physiques.
Ce dividende sera payable au siège social à compter du 1er septembre 2026 ;
- Et le solde, soit la somme de 1.352.331,10 euros au compte « Autres réserves ».

L'associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,6 % soit une taxation globale de 31,4 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

L'associé unique reconnaît en outre, que conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, le rapport présenté mentionne que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents se sont élevés à :

Exercice	Dividende	Abattement	Revenu imposable
31 janvier 2025	-	-	-
31 janvier 2024	199,60 €	79,84 €	119,76 €
31 janvier 2023	199,60 €	79,84 €	119,76 €

Cette résolution a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2026.

(1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

cerfa

N°15949*08

Désignation de l'entreprise : SAS APEI HOLDING — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : ZA LES CORATS 03400 TOULON-SUR-ALLIER — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 8 7 7 4 8 3 3 7 0 0 0 3 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/01/2026

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC	
	Frais de développement*	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK	
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 182 000	AU 165 298	2 016 702
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	40 000	CT	40 000
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	2 222 000	BK 165 298	2 056 702
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	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	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 671	BY	4 671
	Autres créances (3)	BZ	449 430	CA	449 430
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD	1 533 846	CE	1 533 846
	Disponibilités	CF	626 942	CG	626 942
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	2 614 889	CK	2 614 889
	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	4 836 889	1A 165 298	4 671 590

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes.	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISALUMPTA

COPIE CERTIFIEE CONFORME

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2026
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APEI HOLDING — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 100)	DA	50 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	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	2 046 280
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 452 531
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 558 911
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 obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	675 398
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Instruments financiers à terme	D1	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	206 163
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 049
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	223 069
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 112 679
	Ecarts de conversion passif * et différences d'évaluation **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 671 590

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	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	591 739
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 - SD 2026
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS APEI HOLDING — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services *	FG	282 630	FH	FI	282 630
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	282 630	FK	FL	282 630
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions * (9)				FP	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				FI	
	Autres Produits (1) (11)				FQ	162
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	282 792
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	
	Variation de stocks (marchandises) *				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	489 495
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	156
	Salaires et traitements *				FY	
	Cotisations sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (14)				GA	165 298
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux dépréciations				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				G1	
	Autres charges (12)				GE	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	654 949
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-372 157
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	7 812
	Reprises sur dépréciations				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				GO	
	Produits des cessions d'immobilisations financières				G2	2 539 720
	Total des produits financiers (V)				GP	2 547 531
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	19 503
	Différences négatives de change				GS	
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				G3	703 340
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	722 843
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 824 688
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 452 531

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2026

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS APEI HOLDING — Néant ☐ *

			Exercice N
	Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
	Charges exceptionnelles (6 bis – 6 ter- 7)	HH	
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
	Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 830 324
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 377 792
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	1 452 531

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	A8	
	dont cotisations facultatives Madelin A10		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) .	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

ANNEXE COMPTABLE

AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Révision | Conseil

SOMMAIRE ANNEXE

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

	Choix
Faits caractéristiques	**Produite**
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	**Produite**
Immobilisations incorporelles et frais d'établissement (832-4)	**Non applicable**
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	**Produite**
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	**Non applicable**
Dépréciations (832-1, 832-2, 832-8)	**Non applicable**
Filiales et participations (832-5)	**Produite**
Crédits-bail (836-3, 836-4)	**Non applicable**
Locations (836-3)	**Non applicable**
Etat des stocks (832-7)	**Non applicable**
Etat des échéances des créances (832-9)	**Produite**
Effets de commerce (836-2)	**Non applicable**
Entreprises liées (834-1)	**Non applicable**
Comptes de régularisation actif (832-10, 832-19)	**Non applicable**
Composition du capital social (832-11)	**Produite**
Ecart de réévaluation (832-3)	**Non applicable**
Etat des provisions (832-13, 832-14)	**Non applicable**
Etat des échéances des dettes (832-15)	**Produite**
Comptes de régularisation passif (832-17, 832-19)	**Produite**
Engagements (836-1)	**Non applicable**
Dettes garanties par des sûretés réelles (832-16)	**Produite**
Charges et produits exceptionnels (832-21)	**Non applicable**
Les effectifs (835-1, 835-2, 837-2)	**Non applicable**
Commentaire	**Non applicable**

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/01/2026 est de 4 671 590,15 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 452 531,10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2025 au 31/01/2026.

Ces comptes annuels ont été établis le .

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et 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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/01/2026 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de la durée d'utilisation des fonds de commerce

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifié.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Évaluation des titres des sociétés

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est 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.

STOCKS

Détermination des stocks

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les interêts sont toujours exclus.

Traitement des charges financières

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Traitement des amortissements

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation suite à réeval.	Augmentation acquisition
Immobilisations corporelles			
Matériel de transport	1 125 000,00		1 057 000,00
TOTAL	**1 125 000,00**		**1 057 000,00**
Immobilisations financières			
Autres participations	40 000,00		
Autres titres immobilisés	703 340,00		
TOTAL	**743 340,00**		
TOTAL GENERAL	**1 868 340,00**		**1 057 000,00**

	Diminution par virt poste	Diminution par cession	Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
Immobilisations corporelles				
Matériel de transport			2 182 000,00	
TOTAL			**2 182 000,00**	
Immobilisations financières				
Autres participations			40 000,00	
Autres titres immobilisés		703 340,00		
TOTAL		**703 340,00**	**40 000,00**	
TOTAL GENERAL		**703 340,00**	**2 222 000,00**	

AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Revision | Conseil

FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

Informations financières Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital detenue en %	Valeur comptable des titres detenus (4) Brute	 Nette	Montant net des prets et avances consentis par la societe (4) (5)	Montant des engagements donnes par la societe (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Resultat (benefice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l exercice (4)

RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES (+ DE 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)

1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)

RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS (10 À 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)

1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la societé astreinte a la publication
(2) Dans la monnaie locale d'operation
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demande lors du depôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises a l'article L 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignees
(4) En euros
(5) Sous deduction des depreciations le cas echeant
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demande lors du depôt des comptes annuels que le compte de resultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prevues pour les petites entreprises à l'article L 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalise par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigne
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la societe ou des données d'un exercice anterieur du fait de la non disponibilite des comptes a la date d'etablissement des comptes, le preciser dans la colonne « Observations »

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	4 670,99	4 670,99	
Impôts sur les bénéfices	207 858,00	207 858,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 144,85	33 144,85	
Groupe et associés (2)	11 000,00	11 000,00	
Débiteurs divers	197 426,80	197 426,80	
TOTAL	**454 100,64**	**454 100,64**	

CAPITAUX PROPRES

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

	Nombre	Valeur nominale

AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Révision | Conseil

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	675 397,77	154 457,39	520 940,38	
Fournisseurs et comptes rattachés	206 162,97	206 162,97		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 049,49	8 049,49		
Groupes et associés (2)	223 069,00	223 069,00		
TOTAL	**1 112 679,23**	**591 738,85**	**520 940,38**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	124 883,53			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	281,30
TOTAL	**281,30**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

Nantissement des 4 276 titres APEI sur les deux emprunts.

	Montant à la clôture de l'exercice	Montant garanti

AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Révision | Conseil

TABLEAU DES RÉSULTATS SUR 5 ANS

SAS APEI HOLDING

Du 01/02/2025 au 31/01/2026

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/25 au 01/26	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22
I - Capital en fin d'exercice					
- Capital social	50 100	50 100	50 100	50 100	
- Nombre des actions ordinaires existantes (A)			501	501	501
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations					
. par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
- Chiffre d'affaires hors taxes	282 630				
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 617 830	471 952	663 922	268 240	264 462
- Impôts sur les bénéfices		-1 601	-1 233	-2 251	-3 387
- Participation des salariés due au titre de l'exercice					
- Résultat net (C)	1 452 531	473 553	665 155	270 491	
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	165 298				
- Résultat distribué (D)			100 000	100 000	
III - Résultat par action					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = **(B) / (A)**			1 325,19	535,41	527,87
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions			1 327,65	539,90	
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = **(C) / (A)**			1 327,65	539,90	
- Dividende attribué à chaque action = **(D) / (A)**			199,60	199,60	
IV - Personnel					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
- Montant de la masse salariale de l'exercice					
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)			1 225	1 250	

ETATS DE GESTION