

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 50053 Numéro SIREN : 418 540 431 Nom ou dénomination : A.C.E.P.
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt 4671

Désignation de l'entreprise :		SAS ACEP		1 2	
Adresse de l'entreprise		132 Rue Thomas Edison 47250 SAMAZAN		Durée de l'exercice précédent *	
Numéro SIRET *		4 1 8 5 4 0 4 3 1 0 0 0 2 4		Néant ☐ *	
				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	13 501 5 959 7 542
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 125 2 125
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	66 320 60 405 5 915
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	216 486 212 938 3 548
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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	BE	484 484
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	216 216
TOTAL (II)		BJ	BK	299 133 281 427 17 706	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	154 833 154 833
		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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	570 565 39 150 531 415
		Autres créances (3)	BZ	CA	77 102 77 102
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	814 655 814 655
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 346 1 346
TOTAL (III)		CJ	CK	1 618 502 39 150 1 579 351	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW			
Frais de remboursement des obligations (V)		CM			
Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 917 635 320 578 1 597 057	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Créances :			

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

DocuSigned by:

7BDBA75AB12A4AB...

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS ACEP		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 000)	DA	38 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 800		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	387 400		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(52 584)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	376 616		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	41 410		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	41 410		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	500 000		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	402 650		
	Dettes fiscales et sociales	DY	144 274		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2 695		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	129 412		
TOTAL (IV)	EC	1 179 031			
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 597 057			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	750 222		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 597 057,37 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -52 583,65 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Matériel et outillage	<i>de 03 à 05 ans</i>
Aai divers	<i>de 05 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>4 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>3 ans</i>

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	6 801		8 826
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	66 832		612
Install. techniques, matériel, outillages industriels	169 840		1 220
Autres install., agencements, aménagements	28 800		
Matériel de transport	16 626		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	282 098		1 832
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	484		
Prêts et autres immobilisations financières	216		
TOTAL	700		
TOTAL GENERAL	289 599		10 658

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			15 626	15 626
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		1 124	66 320	66 320
Install. techniques, matériel, outillages industriels			171 060	171 060
Autres install., agencements, aménagements			28 800	28 800
Matériel de transport			16 626	16 626
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 124	282 807	282 807
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			484	484
Prêts et autres immobilisations financières			216	216
TOTAL			700	700
TOTAL GENERAL		1 124	299 133	299 133

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 360	1 724		8 084
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	58 317	3 212	1 124	60 405
Installations, agencements divers	169 840	166		170 006
Matériel de transport	28 340	130		28 469
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 617	1 846		14 463
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	269 114	5 354	1 124	273 343
TOTAL GENERAL	275 473	7 078	1 124	281 427

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1 724				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	3 212				
Installations, agencements divers	166				
Matériel de transport	130				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 846				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 354				
TOTAL GENERAL	7 078				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	10 000	41 410	10 000	41 410
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	10 000	41 410	10 000	41 410
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	38 269		38 269	
Sur comptes clients	25 983	23 168	10 000	39 150
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	64 252	23 168	48 269	39 150
TOTAL GENERAL	74 252	64 578	58 269	80 560
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		24 068	58 269	
- financières				
- exceptionnelles		40 510		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	216		216
Clients douteux ou litigieux	46 250	46 250	
Autres créances clients	524 315	524 315	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	737	737	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	223	223	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	480	480	
- T.V.A.	33 254	33 254	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	18 299	18 299	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	24 110	24 110	
Charges constatées d'avance	1 346	1 346	
TOTAL GENERAL	649 230	649 013	216
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	500 000	71 191	428 809	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	402 650	402 650		
Personnel et comptes rattachés	2 838	2 838		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 693	32 693		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	105 716	105 716		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 028	3 028		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 695	2 695		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	129 412	129 412		
TOTAL GENERAL	1 179 031	750 222	428 809	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	6 226
Autres créances	41 545
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 771

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 789
Dettes fiscales et sociales	4 716
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	22 505

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 346	129 412
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 346	129 412

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	76,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	76,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	3 178 409
Prestations de services	
TOTAL	3 178 409

Répartition par marché géographique	Montant
France	3 178 409
Etranger	
TOTAL	3 178 409

A.C.E.P.
Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 132, rue Thomas Edison, 47250 SAMAZAN
418 540 431 RCS AGEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 juin 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'imputer la totalité de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à -52 583,65, euros, sur le compte "autres réserves".

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

Exercice	Dividendes
31 décembre 2020	84 000 euros , soit 240 par titre Attribué en intégralité à l'actionnaire détenteur des 350 actions de catégorie B dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 84 000 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant
31 décembre 2019	155 000 euros , soit 310 euros par titre dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 155 000 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant
31 décembre 2018	215 000 euros , soit 430 euros par titre dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 215 000 euros dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : néant

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:

7BDBA75AB12A4AB...