



RCS : LE MANS

Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00642

Numéro SIREN : 499 621 670

Nom ou dénomination : A.C. CONCEPTS

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2017 sous le numéro de dépôt 6088

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

Cité Judiciaire
1 Avenue Pierre Mendès France
72014 LE MANS CX 2
Contact: Gtcsarthe@aol.com Site: www.infogreffe.fr
TEL : 0 891 01 11 11

RECEPISSE DE DEPOT

A.C. CONCEPTS
chemin des Queutes
ZAC des Hunaudières
72230 Ruaudin

V/REF :
N/REF : 2007 B 642 / 2017-B-6088

Le greffier du tribunal de commerce du Mans certifie qu'il a reçu le 26/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

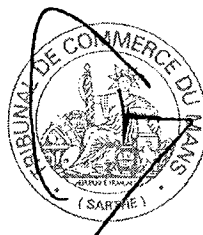
Concernant la société

A.C. CONCEPTS
Société à responsabilité limitée
chemin des Queutes
ZAC des Hunaudières
72230 Ruaudin

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-6088 le 06/10/2017

R.C.S. LE MANS 499 621 670 (2007 B 642)

Fait à LE MANS le 06/10/2017,
LE GREFFIER



SARL A.C. CONCEPTS

Société à responsabilité limitée
au capital de 12 500,00 Euros

Siège social : Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

R.C.S : 499621670 Le MANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2017 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **77 954,66** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **77 954,66** Euros, de la façon suivante :

Au report à nouveau pour un montant de 77 954,66 Euros

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **77 954,66** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 77 954,66 Euros

Pour copie certifiée conforme

La gérance

SARL A.C. CONCEPTS

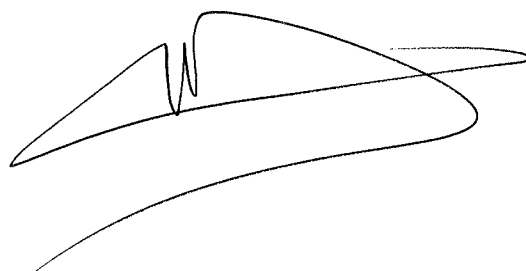
Numéro SIRET : 49962167000037

Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2016

Certifiés conformes par la gérance :

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated shape with a small vertical stroke near the top.

Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	<i>1</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>	<i>1</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>1</i>
<i>Dettes</i>	<i>1</i>
Compte de résultat	2
Préambule	3
Attestation de Présentation	5
Notes sur le bilan actif	6
Notes sur le bilan passif	7
Notes sur le compte de résultat	8

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	41 453	23 758	17 695	9 327	8 368
Immobilisations corporelles	103 122	48 379	54 743	33 711	21 032
Immobilisations financières	3 891		3 891	3 891	
ACTIF IMMOBILISE	148 466	72 137	76 329	46 929	29 400
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production				700	- 700
Marchandises	182 024		182 024	143 972	38 052
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	86 566		86 566	88 319	- 1 753
Autres créances	116 460		116 460	42 505	73 955
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	273 407		273 407	228 789	44 618
Caisse					
Charges constatées d'avance	14 928		14 928	6 189	8 739
ACTIF CIRCULANT	673 385		673 385	510 474	162 911
TOTAL GENERAL ACTIF	821 851	72 137	749 714	557 403	192 311

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 12 500)		12 500	12 500	
Ecart de réévaluation				
Réserve légale		7 506	7 506	
Réserves réglementées				
Autres réserves		20 290	20 290	
Report à nouveau		372 183	302 625	69 558
Résultat de l'exercice		77 955	69 558	8 397
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		490 434	412 479	77 955
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		93	131	- 38
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		95 840	79 440	16 400
Autres dettes		163 347	65 353	97 994
Produits constatés d'avance				
DETTES		259 280	144 924	114 356
TOTAL GENERAL PASSIF		749 714	557 403	192 311

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%	
	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	850 338	1 221 562	965 984	255 578	26,46
Production vendue biens					
Production vendue services	42 875	51 813	33 779	18 034	53,39
Chiffres d'affaires Nets	893 213	1 273 375	999 764	273 611	27,37

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	13 713	6 402	7 311	114,20
Autres Produits	353	27	326	N/S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	1 287 441	1 006 193	281 248	27,95
Achats marchandises (y compris droits de douane)	738 589	570 476	168 113	29,47
Variation de stock (marchandises)	-38 052	-14 783	- 23 269	157,40
Achats matières premières et autres approvisionnement	21 348	13 796	7 552	54,74
Variation stock matières premières et autres approv.	700	-200	900	450,00
Autres achats et charges externes	265 793	212 367	53 426	25,16
Impôts, taxes et versements assimilés	4 519	4 487	32	0,71
Rémunérations du personnel	135 523	115 279	20 244	17,56
Charges sociales	39 194	21 161	18 033	85,22
Dotations aux amortissements	13 397	10 678	2 719	25,46
Dotations aux provisions				
Autres charges	1 233	164	1 069	651,83
Total des charges d'exploitation	1 182 243	933 425	248 818	26,66
RESULTAT D'EXPLOITATION	105 198	72 768	32 430	44,57

Produits financiers	1 237	876	361	41,21
Produits exceptionnels	-221	738	- 959	129,95
Charges financières				
Charges exceptionnelles	2 365	8	2 357	N/S
Résultat avant participation et IS	103 849	74 374	29 475	39,63
Participation des salariés	25 894	4 816	21 078	437,67
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	1 288 457	1 007 806	280 651	27,85
Total des charges	1 210 502	938 249	272 253	29,02
RESULTAT NET	77 955	69 558	8 397	12,07

Dont Crédit-bail mobilier
Dont Crédit-bail immobilier

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 749 713,69 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 77 954,66 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/09/2017 par le dirigeant.

Règles et méthodes 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.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

Autres éléments significatifs de l'exercice

-

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers est un produit de 5.020 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (50 %)
- de prospection de nouveaux marchés (50 %).

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL A.C. CONCEPTS pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

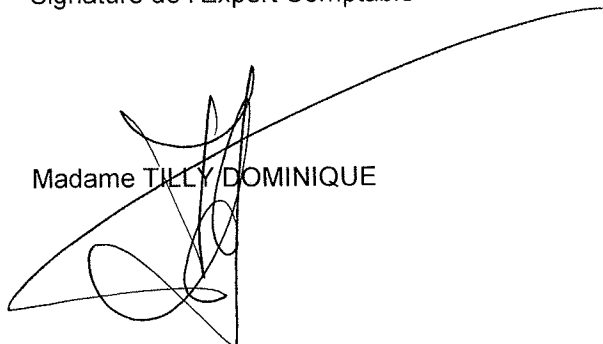
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 8 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	749 713,69 Euros
chiffre d'affaires	1 273 374,96 Euros
résultat net comptable	77 954,66 Euros

Fait à RUAUDIN
Le 09/06/2017

Signature de l'Expert Comptable

Madame TILLY DOMINIQUE



Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement = 183 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	183	183		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	183	183		

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 148 466 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 576			41 453
Immobilisations corporelles	71 203	31 920		103 122
Immobilisations financières	3 891			3 891
TOTAL	105 669	31 920		148 466

Amortissements et provisions d'actif = 72 137 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 248	2 509		23 758
Immobilisations corporelles	37 491	10 888		48 379
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	58 740	13 397		72 137

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	183	183	0	1 ans
Brevet plaques	4 787	1 755	3 032	20 ans
Site web ac concepts.com	20 669	16 883	3 786	de 3 à 10 ans
Logiciels	4 937	4 937	0	1 ans
Materiel prod fers	22 533	9 029	13 504	de 3 à 8 ans
Outillage prod plaques	40 748	28 328	12 420	10 ans
Inst.agenc.divers	4 642	582	4 060	8 ans
Materiel de transpor	17 900	410	17 490	4 ans
Mat.bureau &informat	7 126	4 702	2 423	de 3 à 4 ans
Mobilier	6 183	1 776	4 407	de 3 à 5 ans
Mobilier-obstacle	3 990	3 552	438	3 ans
Immob incorporelles en cours	10 877	0	10 877	Non amortiss.
TOTAL	144 575	72 137	72 438	

Etat des créances = 221 445 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 491		3 491
Actif circulant & charges d'avance	217 954	119 923	98 031
TOTAL	221 445	119 923	101 522

Charges constatées d'avance = 14 928 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.

Notes sur le bilan passif

Capital social = 12 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	125	100,00	12 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	125	100,00	12 500

Etat des dettes = 259 280 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	93	93		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	95 840	95 840		
Dettes fiscales & sociales	60 798	60 798		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	102 549	102 549		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	259 280	259 280		

Charges à payer par postes du bilan = 40 907 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	93
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	35 632
Dettes fiscales & sociales	5 182
Autres dettes	
TOTAL	40 907

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 273 375 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 221 562	95,93 %
Produits des activités annexes	51 813	4,07 %
TOTAL	1 273 375	100.00 %

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. L'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

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.