

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 30/08/2018 sous le numéro de dépôt 5600

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 / 2018-B-5600

Le greffier du tribunal de commerce du Mans certifie qu'il a reçu le 30/08/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

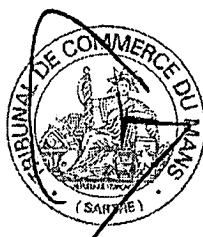
Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-5600 le 30/08/2018

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

Fait à LE MANS le 30/08/2018,
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 30/06/2018 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice** de **97 669,11** Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

Au report à nouveau pour un montant de **97 669,11** Euros

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice** de **97 669,11** Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **97 669,11** Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance

SARL A.C. CONCEPTS

Numéro SIRET : 49962167000037

Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

COMPTES ANNUELS

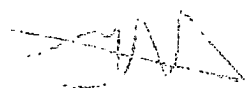
ARRÊTÉ AU 31/12/2017

Certifiés conformes
par le gérant
Mr CORONA



Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>Actif immobilisé</i>	1
<i>Actif circulant</i>	1
<i>PASSIF</i>	1
<i>Capitaux Propres</i>	1
<i>Dettes</i>	1
Compte de résultat	2
Préambule	3
Notes sur le bilan actif	5
Attestation de Présentation	7
Notes sur le bilan passif	8
Notes sur le compte de résultat	9



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	50 078	26 267	23 811	17 695	6 116
Immobilisations corporelles	112 087	64 333	47 754	54 743	- 6 989
Immobilisations financières	2 317		2 317	3 891	- 1 574
ACTIF IMMOBILISE	164 482	90 601	73 882	76 329	- 2 447
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production	2 324		2 324		2 324
Marchandises	168 488		168 488	182 024	- 13 536
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	128 335	3 065	125 270	86 566	38 704
Autres créances	116 421		116 421	116 460	- 39
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	266 255		266 255	273 407	- 7 152
Caisse					
Charges constatées d'avance	17 993		17 993	14 928	3 065
ACTIF CIRCULANT	699 816	3 065	696 751	673 385	23 366
TOTAL GENERAL ACTIF	864 299	93 665	770 633	749 714	20 919

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 12 500)		12 500	12 500	
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale		7 506	7 506	
Réserves réglementées				
Autres réserves		20 290	20 290	
Report à nouveau		450 137	372 183	77 954
Résultat de l'exercice		97 669	77 955	19 714
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	588 103	490 434	97 669	
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		208	93	115
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		113 396	95 840	17 556
Autres dettes		68 926	163 347	- 94 421
Produits constatés d'avance				
DETTES	182 530	259 280	- 76 750	
TOTAL GENERAL PASSIF	770 633	749 714	20 919	

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	793 105	1 176 296	1 221 562	- 45 266 -3,71
Production vendue biens				
Production vendue services	47 863	65 613	51 813	13 800 26,63
Chiffres d'affaires Nets	840 969	1 241 909	1 273 375	- 31 466 -2,47

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	6 132	13 713	- 7 581	-55,28
Autres Produits	362	353	9	2,55
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	1 248 402	1 287 441	- 39 039	-3,03
Achats marchandises (y compris droits de douane)	660 437	738 589	- 78 152	-10,58
Variation de stock (marchandises)	13 536	-38 052	51 588	135,57
Achats matières premières et autres approvisionnement	23 396	21 348	2 048	9,59
Variation stock matières premières et autres approv.	-2 324	700	- 3 024	432,00
Autres achats et charges externes	244 235	265 793	- 21 558	-8,11
Impôts, taxes et versements assimilés	4 972	4 519	453	10,02
Rémunérations du personnel	118 759	135 523	- 16 764	-12,37
Charges sociales	35 302	39 194	- 3 892	-9,93
Dotations aux amortissements	18 463	13 397	5 066	37,81
Dotations aux provisions	3 065		3 065	N/S
Autres charges	306	1 233	- 927	-75,18
Total des charges d'exploitation	1 120 147	1 182 243	- 62 096	-5,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	128 255	105 198	23 057	21,92

Produits financiers	1 837	1 237	600	48,50
Produits exceptionnels	183	-221	404	182,81
Charges financières				
Charges exceptionnelles	89	2 365	- 2 276	-96,24
Résultat avant participation et IS	130 186	103 849	26 337	25,36
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	32 517	25 894	6 623	25,58
Total des Produits	1 250 422	1 288 457	- 38 035	-2,95
Total des charges	1 152 753	1 210 502	- 57 749	-4,77
RESULTAT NET	97 669	77 955	19 714	25,29

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 770 633,30 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 97 669,11 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/05/2018 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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- 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 5.426 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 %).

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 = 164 482 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	41 453			50 078
Immobilisations corporelles	103 122	8 965		112 087
Immobilisations financières	3 891		1 574	2 317
TOTAL	148 466	8 965	1 574	164 482

Amortissements et provisions d'actif = 90 601 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	23 758	2 509		26 267
Immobilisations corporelles	48 379	15 954		64 333
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	72 137	18 463		90 601

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	1 995	2 792	20 ans
Site web ac concepts.com	20 669	19 153	1 516	de 3 à 10 ans
Logiciels	4 937	4 937	0	1 ans
Matériel prod fers	27 673	13 498	14 175	de 3 à 8 ans
Outillage prod plaques	40 748	32 412	8 336	10 ans
Inst.agenc.divers	4 642	1 162	3 480	8 ans
Matériel de transpor	17 900	4 885	13 015	4 ans
Mat.bureau &informat	7 126	5 583	1 543	de 3 à 4 ans
Mobilier	9 401	2 965	6 436	de 3 à 6 ans
Mobilier-obstacle	4 597	3 828	769	de 3 à 4 ans
Immob incorporelles en cours	19 502	0	19 502	Non amortiss.
TOTAL	162 166	90 601	71 565	

Etat des créances = 264 666 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 917		1 917
Actif circulant & charges d'avance	262 749	262 749	
TOTAL	264 666	262 749	1 917

Provisions pour dépréciation = 3 065 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		3 065			3 065
Comptes financiers					
TOTAL		3 065			3 065

Produits à recevoir par postes du bilan = 9 600 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	9 600
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	9 600

Charges constatées d'avance = 17 993 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.

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 01/01/2017 au 31/12/2017 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.

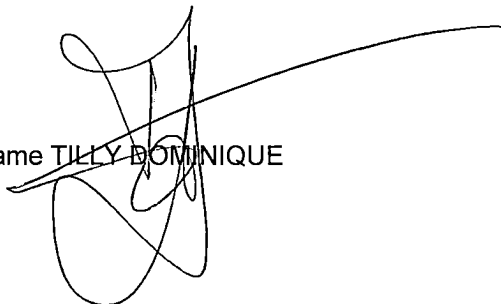
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	770 633,30 Euros
chiffre d'affaires	1 241 909,31 Euros
résultat net comptable	97 669,11 Euros

Fait à RUAUDIN
Le 15/07/2018

Signature de l'Expert Comptable

Madame TILLY DOMINIQUE



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 = 182 530 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	208	208		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	113 396	113 396		
Dettes fiscales & sociales	37 417	37 417		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	31 509	31 509		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	182 530	182 530		

Charges à payer par postes du bilan = 31 230 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	208
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 291
Dettes fiscales & sociales	10 731
Autres dettes	
TOTAL	31 230

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 241 909 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	1 176 296	94,72 %
Produits des activités annexes	65 613	5,28 %
TOTAL	1 241 909	100.00 %

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.