

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 12/09/2022 sous le numéro de dépôt 6567

SARL A.C. CONCEPTS

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

Siège social : 1611 Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

R.C.S : 499621670 Le MANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2022 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2021**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** faisant ressortir **un bénéfice** de **31 597,12** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **666 299,77** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **697 896,89** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **697 896,89** Euros, de la façon suivante :

Au report à nouveau pour un montant de 697 896,89 Euros

DEUXIEME RESOLUTION

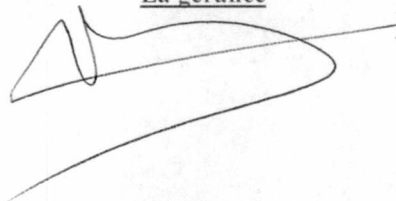
L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** faisant ressortir **un bénéfice** de **31 597,12** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **666 299,77** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **697 896,89** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **697 896,89** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 697 896,89 Euros

Pour copie certifiée conforme

La gérance



SARL A.C. CONCEPTS

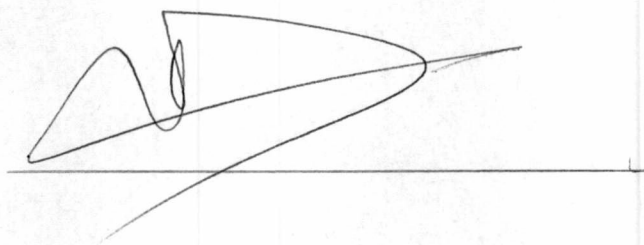
Numéro SIRET : 49962167000037

1611 Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2021

Certifiés conforme par le gérant :

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated shape with a loop, positioned above a horizontal line.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2-3-4
Préambule	5
Notes sur le bilan actif	6
Notes sur le bilan passif	8
Notes sur le compte de résultat	9

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 01/01/2021 au 31/12/2021 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 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	940 908,77 Euros
chiffre d'affaires	1 136 029,13 Euros
résultat net comptable	31 597,12 Euros

Fait à RUAUDIN

Le 24/05/2022

Signature de l'Expert-Comptable

Madame TILLY DOMINIQUE

Dominique TILLY
EXPERT-COMPTABLE
Chemin des Queutes
ZAC des Hunaudières
72230 RUAUDIN
SIRET 394 924 039 00040

BILAN et COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)*	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	183	183				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 787	2 952	1 835	0,20	2 074	0,22
Autres immobilisations incorporelles	164 801	49 025	115 776	12,30	113 056	12,03
Installations techniques, matériel & outillage industriels	74 171	69 487	4 684	0,50	5 794	0,62
Autres immobilisations corporelles	66 391	48 356	18 035	1,92	24 065	2,56
Immobilisations en cours	5 500		5 500	0,58	9 386	1,00
Autres Participations	400		400	0,04	400	0,04
Autres immobilisations financières	2 178		2 178	0,23	2 044	0,22
TOTAL (I)	318 411	170 003	148 409	15,77	156 819	16,69
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 989		1 989	0,21	2 229	0,24
Marchandises	255 204		255 204	27,12	212 761	22,64
Clients et comptes rattachés	62 358		62 358	6,63	110 744	11,79
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	15		15	0,00	364	0,04
. Personnel	1 002		1 002	0,11	472	0,05
. Organismes sociaux					2 809	0,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 760		11 760	1,25	6 490	0,69
. Autres	99 251		99 251	10,55	100 103	10,65
Disponibilités	330 873		330 873	35,17	298 175	31,74
Charges constatées d'avance	30 048		30 048	3,19	48 602	5,17
TOTAL (II)	792 500		792 500	84,23	782 748	83,31
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 110 912	170 003	940 909	100,00	939 568	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 12 500)		12 500	1,33	12 500	1,33
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		20 290	2,16	20 290	2,16
Réserve légale		7 506	0,80	7 506	0,80
Report à nouveau		666 300	70,81	635 454	67,63
Résultat de l'exercice		31 597	3,36	30 846	3,28
	TOTAL(I)	738 193	78,46	706 596	75,20
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
. Découverts, concours bancaires		186	0,02	135	0,01
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		120 110	12,77	169 732	18,06
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		11 219	1,19	17 556	1,87
. Organismes sociaux		17 812	1,89	13 923	1,48
. Etat, impôts sur les bénéfices		24	0,00	1 173	0,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		3 333	0,35	764	0,08
. Autres impôts, taxes et assimilés		852	0,09	1 102	0,12
Autres dettes		42 238	4,49	25 560	2,72
Produits constatés d'avance		6 941	0,74	3 027	0,32
	TOTAL(IV)	202 715	21,54	232 971	24,80
	TOTAL PASSIF (I à V)	940 909	100,00	939 568	100,00

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 940 908,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 31 597,12 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/05/2022 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 des autres approvisionnements : 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.

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 = 318 411 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	151 639	18 132		169 771
Immobilisations corporelles	154 813	3 158	11 909	146 062
Immobilisations financières	2 444	134		2 578
TOTAL	308 897	21 424	11 909	318 411

Amortissements et provisions d'actif = 170 003 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	36 509	15 651		52 160
Immobilisations corporelles	115 569	10 297	8 023	117 843
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	152 078	25 948	8 023	170 003

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	2 952	1 835	20 ans
Site web ac concepts.com	33 469	29 636	3 833	de 3 à 10 ans
Logiciels	6 490	4 211	2 278	de 1 à 5 ans
Hipponyose plateforme	124 843	15 178	109 665	de 6 à 10 ans
Matériel et outillage	500	310	190	5 ans
Matériel prod fers	30 543	28 157	2 386	de 3 à 8 ans
Matériel prod renettes	2 380	272	2 107	5 ans
Outillage prod plaques	40 748	40 748	0	10 ans
Inst.agenc.divers	4 642	3 483	1 159	8 ans
Matériel de transpor	17 900	17 900	0	4 ans
Mat.bureau &informat	31 772	17 379	14 394	de 3 à 8 ans
Mobilier	10 180	8 583	1 597	de 3 à 6 ans
Mobilier-obstacle	607	607	0	de 3 à 4 ans
Matériel commercial	1 290	404	886	4 ans
Immo en cours : protos fers	5 500	0	5 500	Non amortiss.
TOTAL	315 833	170 003	145 831	

Etat des créances = 206 612 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 178		2 178
Actif circulant & charges d'avance	204 434	204 434	
TOTAL	206 612	204 434	2 178

Provisions pour dépréciation = 0 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	25 725			25 725	
Comptes financiers					
TOTAL	25 725			25 725	

Charges constatées d'avance = 30 048 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 = 202 715 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	186	186		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	120 110	120 110		
Dettes fiscales & sociales	33 240	33 240		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	42 238	42 238		
Produits constatés d'avance	6 941	6 941		
TOTAL	202 715	202 715		

Charges à payer par postes du bilan = 53 438 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	186
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	35 589
Dettes fiscales & sociales	13 075
Autres dettes	4 588
TOTAL	53 438

Produits constatés d'avance = 6 941 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.