

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01305

Numéro SIREN : 433 629 656

Nom ou dénomination : ACBCS

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009069

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 000,00	8 000,00				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	25 269,25	19 763,14	5 506,11	0,76	7 367,05	1,18
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	258,92		258,92	0,04	258,92	0,04
TOTAL (I)	33 528,17	27 763,14	5 765,03	0,80	7 625,97	1,22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	23 826,95		23 826,95	3,31	23 826,95	3,82
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	269 599,09	12 563,07	257 036,02	35,67	140 177,51	22,45
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	6 156,63		6 156,63	0,85		
. Personnel						
. Organismes sociaux	8,36		8,36	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices					16 116,00	2,58
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 042,38		39 042,38	5,42	29 649,84	4,75
. Autres					66,55	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	375 442,19		375 442,19	52,09	406 054,87	65,04
Charges constatées d'avance	13 411,29		13 411,29	1,86	816,67	0,13
TOTAL (II)	727 486,89	12 563,07	714 923,82	99,20	616 708,39	98,78
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)	761 015,06	40 326,21	720 688,85	100,00	624 334,36	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	6 948,00	6 948,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,96	1,11
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	964,57	964,57
Réserves statutaires ou contractuelles	0,13	0,15
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	73 275,86	119 805,53
	10,17	19,19
Résultat de l'exercice	102 990,38	73 470,33
	14,29	11,77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	184 178,81	201 188,43
	25,56	32,22
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	65 391,67	85 219,00
. Découverts, concours bancaires	541,25	514,12
Emprunts et dettes financières diverses	9,07	13,65
. Divers	0,08	0,08
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 184,51	261 409,40
Dettes fiscales et sociales	52,06	41,87
. Personnel	18 766,67	16 584,61
. Organismes sociaux	23 921,31	23 357,99
. Etat, impôts sur les bénéfices	3,32	3,74
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 865,00	
. Etat, obligations cautionnées	0,68	
. Autres impôts, taxes et assimilés	44 932,00	32 851,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6,23	5,26
Autres dettes	2 907,63	3 208,85
Instruments financiers à terme	0,40	0,51
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	536 510,04	423 145,93
	74,44	87,78
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	720 688,85	624 334,36
	100,00	100,00

PREAMBULE

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 720 688,85 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 102 990,38 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/03/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES 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.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)**

« L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation aura des impacts sur notre situation postérieurement à la date de clôture, sans toutefois remettre en cause la convention de continuité d'exploitation. A la date d'arrêt de ces états financiers, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptible de remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. »

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 33 528

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 568		3 568	8 000
Immobilisations corporelles	24 467	1 305	503	25 269
Immobilisations financières	259			259
TOTAL	36 295	1 305	4 072	33 528

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 27 763

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 568		3 568	8 000
Immobilisations corporelles	17 100	3 166	503	19 763
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	28 669	3 166	4 072	27 763

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	8 000	8 000	0	3 ans
Materiel bureau, informatique	23 778	19 145	4 633	3 ans
Mobilier	1 492	618	873	5 ans
TOTAL	33 269	27 763	5 506	

3.2 - Etat des créances = 328 477

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	259		259
Actif circulant & charges d'avance	328 218	328 218	
TOTAL	328 477	328 218	259

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 563**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	10 728				12 563
Comptes financiers					
Total	10 728				12 563

3.4 - Charges constatées d'avance = 13 411

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 6 948

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	6948	1,00	6 948
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	6948	1,00	6 948

4.2 - Etat des dettes = 536 510

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	65 933	20 506	45 427	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	375 185	375 185		
Dettes fiscales & sociales	95 393	95 393		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	536 510	491 083	45 427	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 51 704

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	541
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	21 021
Dettes fiscales & sociales	30 143
Autres dettes	
TOTAL	51 704

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 13 411

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	13 411
TOTAL	13 411

8.2 - Charges à payer = 51 704

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	541
Interets courus à payer(5186000)	541
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	21 021
Fournisseurs fact à recevoir(4081000)	21 021
Dettes fiscales et sociales :	30 143
Provision pour congés à payer(4282000)	18 767
Charges sur congés payés(4382000)	7 312
Taxe apprentissage & formation professio(4389000)	1 648
Etat(4486000)	1 291
Tvs véhicules(4486100)	1 125
TOTAL	51 704

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
EURL EMI	7 622	3 246	15	1 042	1 042			949 887	61 774	102 003
SARL ALTAE	278 400	356 451	85	3 588	3 588			572 474	204 451	17 997
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



SADEC AKELYS

AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

Immeuble Le Transalpin
17 avenue d'Italie
38300 BOURGOIN JALLIEU
+33 (0)4 74 28 33 31
+33 (0)4 74 28 46 29
accueil.bourgoin@sadec-akelys.fr
www.sadec-akelys.fr

ACBCS
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 6.948 EUROS
SIEGE SOCIAL : CENTR'ALP
365, RUE DE CORPORAT
38430 MOIRANS
433 629 656 RCS GRENOBLE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

Nos cabinets : Bourgoin-Jallieu • Cergy-Pontoise • Châlons-en-Champagne • Dijon • Lille • Lyon • Nancy • Nogent-sur-Seine • Paris
Pouilly-en-Auxois • Romilly-sur-Seine • Saint-Dié • Saint-Dizier • Sens • Strasbourg • Troyes • Vitry-le-François

Société SADEC - Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

Siège social - 19 avenue de Messine - 75008 Paris - Tél +33 (0)1 53 53 58 00

Siège administratif - 6 rue du Général Sarraill - 10000 Troyes - Tél +33 (0)3 25 80 66 80

SELAS au capital de 4.000.000 euros - RCS Paris 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920 Z N° TVA intracommunautaire FR41351461694

A C B C S
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 6 948 EUROS
SIEGE SOCIAL : CENTR'ALP
365, RUE DE CORPORAT
38430 MOIRANS
433 629 656 RCS GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 AVRIL 2022

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 102.990,38 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	102 990,38 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	73 275,86 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	176.266,24 euros
---	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 176.266,24 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

120 000,00 euros, soit 17,27 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

120 000,00 euros, soit 17,27 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 avril 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Stéphane IVANIC

