

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOULOGNE SUR MER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00348

Numéro SIREN : 352 463 210

Nom ou dénomination : A.C.O.S. ANALYSE CONSEIL ORGANISATION SERVICE SOCIETE
D'EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2023 sous le numéro de dépôt 1364

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						159,83	0,00
Fonds commercial						1 507 302,18	34,28
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		15 000,00	2 716,68	12 283,32	0,29	13 408,32	0,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels						21 381,87	0,49
Autres immobilisations corporelles		165 488,90	14 806,67	150 682,23	3,54	78 492,08	1,79
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		983 465,79		983 465,79	23,11	991 127,49	22,54
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts		9 720,49		9 720,49	0,23	9 720,49	0,22
Autres immobilisations financières		18 024,98		18 024,98	0,42	9 024,98	0,21
TOTAL (I)		1 191 700,16	17 523,35	1 174 176,81	27,59	2 630 617,24	59,83
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements						4 400,00	0,10
En cours de production de biens							
En cours de production de services						94 537,00	2,15
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes						2 994,15	0,07
Clients et comptes rattachés		206 078,26	48 861,00	157 217,26	3,69	385 137,89	8,76
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		2 000,00		2 000,00	0,05	2 000,00	0,05
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		1,51		1,51	0,00	940,07	0,02
. Autres		477 777,70		477 777,70	11,23	630 918,33	14,35
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		2 429 600,79		2 429 600,79	57,08	613 046,52	13,94
Charges constatées d'avance		15 385,36		15 385,36	0,36	32 292,67	0,73
TOTAL (II)		3 130 843,62	48 861,00	3 081 982,62	72,41	1 766 266,63	40,17
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		4 322 543,78	66 384,35	4 256 159,43	100,00	4 396 883,87	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 :)	510 000,00 11,98	510 000,00 11,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	18 750,00 0,44	18 750,00 0,43
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	51 000,00 1,20	51 000,00 1,16
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 438 542,68 57,29	2 314 386,35 52,64
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	160 542,84 3,77	159 856,33 3,64
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 178 835,52 74,69	3 053 992,68 69,46
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	31 667,00 0,74	
TOTAL (III)	31 667,00 0,74	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	355 780,49 8,36	369 003,07 8,39
. Découverts, concours bancaires	117,75 0,00	160,72 0,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	392 488,40 9,22	403 803,70 9,18
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 229,55 4,02	39 559,73 0,90
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	39 517,99 0,93	63 880,17 1,45
. Organismes sociaux	23 581,67 0,55	78 753,68 1,79
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 638,00 0,37	5 794,00 0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 150,87 1,01	71 301,40 1,62
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 314,00 0,05	7 566,76 0,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 838,19 0,04	27 867,96 0,63
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		275 200,00 6,26
TOTAL (IV)	1 045 656,91 24,57	1 342 891,19 30,54
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 256 159,43 100,00	4 396 883,87 100,00

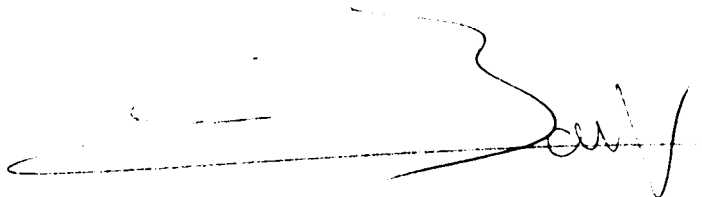
PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 256 159,43 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 160 542,84 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.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'SARL ACOS', is written over a horizontal line.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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 :

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

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.

SARL ACOS

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

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°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - 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	1 552 683		3 347
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	232 318		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	54 642		469
Autres install., agencements, aménagements	188 696		7 682
Matériel de transport	27 329		154 074
Matériel de bureau, informatique, mobilier	65 521		7 491
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	568 506		169 716
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	991 127		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 745		9 000
TOTAL	1 009 873		9 000
TOTAL GENERAL	3 131 062		182 063

	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		1 556 030		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		217 318	15 000	15 000
Install. techniques, matériel, outillages industriels		55 112		
Autres install., agencements, aménagements		189 878	6 499	6 499
Matériel de transport		27 329	154 074	154 074
Matériel de bureau, informatique, mobilier		68 096	4 916	4 916
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		557 733	180 489	180 489
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		7 662	983 466	983 466
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			27 745	27 745
TOTAL		7 662	1 011 211	1 011 211
TOTAL GENERAL		2 121 425	1 191 700	1 191 700

5 - 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	45 221	993	46 214	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	218 910	1 125	217 318	2 717
Install. techniques, matériel et outill. industriels	33 260	11 482	44 743	
Installations, agencements divers	117 638	28 543	145 027	1 154
Matériel de transport	26 696	13 507	27 196	13 007
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 719	3 145	61 219	646
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	455 224	57 803	495 503	17 523
TOTAL GENERAL	500 445	58 795	541 717	17 523

	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	993				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	1 125				
Install. tech., matériel, outill. industriels	11 482				
Installations, agencements divers	28 543				
Matériel de transport	13 507				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 145				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	57 803				
TOTAL GENERAL	58 795				

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				

6 - 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				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts		31 667		31 667
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions		31 667		31 667
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	28 434	48 861	28 434	48 861
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	28 434	48 861	28 434	48 861
TOTAL GENERAL	28 434	80 528	28 434	80 528
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		80 528	28 434	
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - 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	9 720		9 720
Autres immobilisations financières	18 025		18 025
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	206 078	157 217	48 861
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	2	2	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	99 450	99 450	
Débiteurs divers	378 328	378 328	
Charges constatées d'avance	15 385	15 385	
TOTAL GENERAL	728 988	652 382	76 606
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	118	118		
- plus d'un an	355 780	56 214	299 567	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 230	171 230		
Personnel et comptes rattachés	39 518	39 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 582	23 582		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	15 638	15 638		
- T.V.A.	43 151	43 151		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 314	2 314		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	392 488	0	392 488	
Autres dettes	1 838	1 838		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 045 657	353 602	692 055	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 223			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - 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	
Autres créances	38 328
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	38 328

8.2 - 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	118
Emprunts et dettes financières divers	9 961
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	25 580
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 137
TOTAL	36 796

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	15 385	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	15 385	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	510	1000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

A.C.O.S.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 510.000 euros
Siège social : 167 Route de Paris
62.280 SAINT MARTIN BOULOGNE
RCS BOULOGNE SUR MER 352 463 210

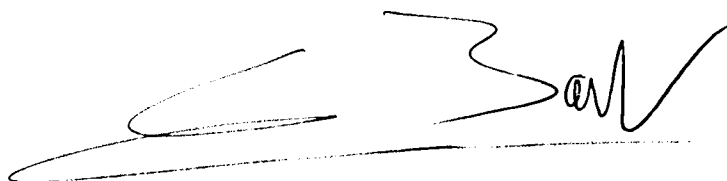
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS - QUITUS A LA GERANCE

L'Assemblée Générale après discussion et sur la proposition initiale de la gérance dans son rapport, décide d'affecter le résultat (bénéfice) net comptable de 160.542 euros au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale reconnaît en outre que le rapport de la gérance mentionne conformément à l'article 243 B du C.G.I. qu'il a été procédé aux distributions de dividendes ci-après au cours des trois derniers exercices :

Exercice	DIVIDENDE global	DIVIDENDE éligible au PFU de 30%
31/12/2018	/	/
31/12/2019	61 200	61 200
31/12/2020	61 200	61 200

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'Z' followed by a checkmark-like flourish.

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS - QUITUS A LA GERANCE

L'Assemblée Générale après discussion et sur la proposition initiale de la gérance dans son rapport, décide d'affecter le résultat (bénéfice) net comptable de 160.542 euros au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale reconnaît en outre que le rapport de la gérance mentionne conformément à l'article 243 B du C.G.I. qu'il a été procédé aux distributions de dividendes ci-après au cours des trois derniers exercices :

Exercice	DIVIDENDE global	DIVIDENDE éligible au PFU de 30%
31/12/2018	/	/
31/12/2019	61 200	61 200
31/12/2020	61 200	61 200

CETTE RESOLUTION, MISE AUX VOIX, EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'E' followed by a large '3' and a cursive 'an'.