

RCS : POITIERS Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00476 Numéro SIREN : 484 009 261 Nom ou dénomination : A.C.M.
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2023 sous le numéro de dépôt 5140

SARL ACM

13 ALLEE DE LA PROVIDENCE

86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

n° de
dépôt



n° de
gestion

S.Mie 20 SEP. 2023 *05 B476*

n° de
facture

[Signature]

n° de
chrono

bakertilly

6 T RUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2

86000 POITIERS

05 49 37 03 13

certifiés conformes

certifiés conformes

F. L. [Signature]

F. [Signature]

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	35 000.00		35 000.00	35 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	346 464.39	198 554.45	147 909.94	136 053.69	11 856.25	8.71
	Autres immobilisations corporelles	119 411.56	45 151.98	74 259.58	81 827.87	7 568.29	9.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 485.00		7 485.00	7 485.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 365.16		9 365.16	9 115.16	250.00	2.74
	Total II	517 726.11	243 706.43	274 019.68	269 481.72	4 537.96	1.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	56 642.25		56 642.25	52 428.90	4 213.35	8.04
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	46 739.17		46 739.17	54 352.98	7 613.81	14.01
	Autres créances	6 369.27		6 369.27	1 322.59	5 046.68	381.58
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	34 890.03		34 890.03	49 345.68	14 455.65	29.29
	Charges constatées d'avance (3)	4 298.93		4 298.93	4 172.99	125.94	3.02
	Total III	148 939.65		148 939.65	161 623.14	12 683.49	7.85
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		666 665.76	243 706.43	422 959.33	431 104.86	8 145.53	1.89

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 365.16

FC JA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000.00	40 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000.00	4 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	149 325.83	122 922.56	26 403.27	21.48
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 427.31	31 779.24	15 351.93	48.31
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	209 753.14	198 701.80	11 051.34	5.56
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	130 897.66	155 266.25	24 368.59	15.69
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	91.20	118.20	27.00	22.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 463.82	54 847.36	9 616.46	17.53
	Dettes fiscales et sociales	17 753.51	22 171.25	4 417.74	19.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	213 206.19	232 403.06	19 196.87	8.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	422 959.33	431 104.86	8 145.53	1.89

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

130 957.00 109 954.00

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 422 959.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 711 563.11 Euros et dégageant un bénéfice de 16 427.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

FC

CA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	297 994		48 471
Installations générales agencements aménagements divers	97 059		
Matériel de transport	19 338		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 330		1 685
TOTAL	415 721		50 155
Autres participations	7 485		
Prêts, autres immobilisations financières	9 115		250
TOTAL	16 600		250
TOTAL GENERAL	467 321		50 405

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			35 000	35 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			346 464	346 464
Installations générales agencements aménagements divers			97 059	97 059
Matériel de transport			19 338	19 338
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 014	3 014
TOTAL			465 876	465 876
Autres participations			7 485	7 485
Prêts, autres immobilisations financières			9 365	9 365
TOTAL			16 850	16 850
TOTAL GENERAL			517 726	517 726

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	161 940	36 614		198 554
Installations générales agencements aménagements divers	16 117	8 659		24 776
Matériel de transport	19 338			19 338
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	444	594		1 038
TOTAL	197 839	45 867		243 706
TOTAL GENERAL	197 839	45 867		243 706

[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	3 6 614				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 659				
Matériel de bureau informatique mobilier	594				
TOTAL	45 867				
TOTAL GENERAL	45 867				

Etat des provisions

Néant.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 365	9 365	
Autres créances clients	46 739	46 739	
Impôts sur les bénéfices	2 707	2 707	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 662	3 662	
Charges constatées d'avance	4 299	4 299	
TOTAL	66 773	66 773	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	130 898	48 649	82 249	
Fournisseurs et comptes rattachés	64 464	64 464		
Personnel et comptes rattachés	1 748	1 748		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 282	12 282		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 594	3 594		
Autres impôts taxes et assimilés	130	130		
Groupe et associés	91	91		
TOTAL	213 206	130 957	82 249	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 369			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

FC

JA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 735
Dettes fiscales et sociales	12 793
Total	16 528

FC

CA

A.C.M.
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 13 Allée de la Providence
86000 POITIERS
484 009 261 RCS POITIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023
--

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 16 427,31 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **16 427,31 euros**
En totalité au compte "report à nouveau"
qui s'élève ainsi à 165 753,14 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué ci-après le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ceux éligibles et ceux non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158 3-2° du Code général des impôts :

Exercice	Revenu distribué	Revenu éligible	Revenu non éligible
31/12/2021	5 376 €	5 376 €	/
31/12/2020	/	/	/
31/12/2019	/	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

Monsieur Frédéric COIFFARD



Madame Karine AUGÉ

