

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00417 Numéro SIREN : 418 316 717 Nom ou dénomination : A.C.P.M.C.-BOSSET.
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 11512

SAS A.C.P.M.C.-BOSSET

3 ruelle de l'Eglise
77660 - CHANGIS SUR MARNE

COMPTES ANNUELS
AU
31 MARS 2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

J. Bosset

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.P.M.C. - BOSSET

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

1 2

Adresse de l'entreprise 3 Ruelle de l'Eglise

77660 CHANGIS SUR MARNE

Durée de l'exercice précédent*

1 2

Numéro SIRET*

4 1 8 3 1 6 7 1 7 0 0 0 3 6

Néant ☐ *

				Exercice N clos le 31 03 2023		N-1 31 03 2022	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 435	AG	3 435		
	Fonds commercial (1)	AH	48 000	AI	48 000	48 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	78 000	AQ	42 911	35 089	38 209
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	97 126	AS	82 308	14 818	6 913
	Autres immobilisations corporelles	AT	327 589	AU	214 680	112 910	124 816
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH		BI			
	TOTAL (II)	BJ	554 151	BK	343 334	210 817	217 939
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Matières premières, approvisionnements	BL	25 500	BM	25 500	18 680	
	En cours de production de biens	BN	148 360	BO	148 360		
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	156 530	BY	156 530	143 914	
	Autres créances (3)	BZ	43 964	CA	43 964	1 739	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	20	CE	20	20	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Disponibilités	CF	42 978	CG	42 978	355 342	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 917	CI	13 917	14 336	
	TOTAL (III)	CJ	431 268	CK	431 268	534 031	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	985 419	IA	343 334	642 085	751 970
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (3)	Renvois : (1) Dont droit au bail			CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété *	Immobilités :					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Légende

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.P.M.C. - BOSSET

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :90.000.....)	DA	90 000		90 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 000		9 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	376 770		310 581
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(40 701)		66 189
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	435 068		475 770
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	53		52
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	34 166		31 507
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	113 713		191 349
	Dettes fiscales et sociales	DY	59 085		53 293
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	207 017		276 201	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	642 085		751 970
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	207 017		276 201
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	51 435		
Constructions sur sol d'autrui	78 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	92 309		11 806
Installations générales agencements aménagements divers	280 587		1 738
Matériel de transport	9 900		8 529
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 528		1 914
TOTAL	488 325		23 986
TOTAL GENERAL	539 760		23 986

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			51 435	
TOTAL			51 435	
Constructions sur sol d'autrui			78 000	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 989	97 126	
Installations générales agencements aménagements divers			282 324	
Matériel de transport			18 429	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 606	26 836	
TOTAL		9 595	502 716	
TOTAL GENERAL		9 595	554 151	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 435			3 435
TOTAL	3 435			3 435
Constructions sur sol propre	39 791	3 120		42 911
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	85 396	3 902	6 989	82 308
Installations générales agencements aménagements divers	159 368	22 345	0	181 712
Matériel de transport	9 900	150		10 050
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 931	1 593	2 606	22 918
TOTAL	318 385	31 109	9 596	339 899
TOTAL GENERAL	321 820	31 109	9 596	343 334

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	3 120				
Instal. techniques matériel outillage indus.	3 902				
Instal. générales agenc. aménag. divers	22 345				
Matériel de transport	150				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 593				
TOTAL	31 109				
TOTAL GENERAL	31 109				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	156 530	156 530	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 680	16 680	
Impôts sur les bénéfices	14 304	14 304	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 980	12 980	
Charges constatées d'avance	13 917	13 917	
TOTAL	214 411	214 411	

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 1 an maximum à l'origine	53	53		
Fournisseurs et comptes rattachés	113 713	113 713		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 003	27 003		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 957	25 957		
Autres impôts taxes et assimilés	6 126	6 126		
Groupe et associés	34 166	34 166		
TOTAL	207 017	207 017		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	34 166			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	80.0000	1 125			1 125

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Achat Fonds de Cce BOSSET	48 000			48 000	
Total	48 000			48 000	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	25 ans
Agencements et aménagements	linéaire	7 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire et dégressif	3,4 et 5 ans
Matériel de transport	linéaire	2, 3,4,5,8 ans
Matériel de bureau	linéaire	3,4 et 8 ans
Mobilier de bureau	linéaire	4 et 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	51 161
Autres créances	16 680
Total	67 841

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 525
Dettes fiscales et sociales	4 101
Total	9 678

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 917
Total	13 917

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a souscrit auprès du CIC un contrat "indemnité de fin de carrière"
Au 31 mars 2023 le fonds collectif s'élève à la somme de 16 740.58 €

A.C.P.M.C. - BOSSET

Société par actions simplifiée
au capital de 90 000 euros

Siège social : 3 Ruelle de l'Eglise, 77660 CHANGIS-SUR-MARNE
418 316 717 RCS MEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 40 701,11 euros de la manière suivante :

. au débit du compte AUTRES RESERVES 40 701,11 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 septembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 40 701,11 euros de la manière suivante :

. au débit du compte AUTRES RESERVES 40 701,11 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme :
La Présidente
Marianne BOSSET

