

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 31/10/2023 sous le numéro de dépôt 8469

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 30/06/2023
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 faisant ressortir un bénéfice de 26 705,42 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 697 896,89 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 724 602,31 Euros.

L'Assemblée propose d'affecter le résultat de 724 602,31 Euros, de la façon suivante :

Au report à nouveau pour un montant de 724 602,31 Euros

DEUXIEME RESOLUTION

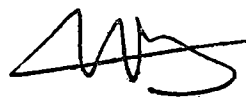
L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 faisant ressortir un bénéfice de 26 705,42 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 697 896,89 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 724 602,31 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 724 602,31 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 724 602,31 Euros

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La gérance



SARL A.C. CONCEPTS

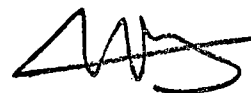
Numéro SIRET : 49962167000037

1611 Chemin des Queutes
Zac des Hunaudières
72230 RUAUDIN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2022

*Certifiés conformes par la
gérance :*

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
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 01/01/2022 au 31/12/2022 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.

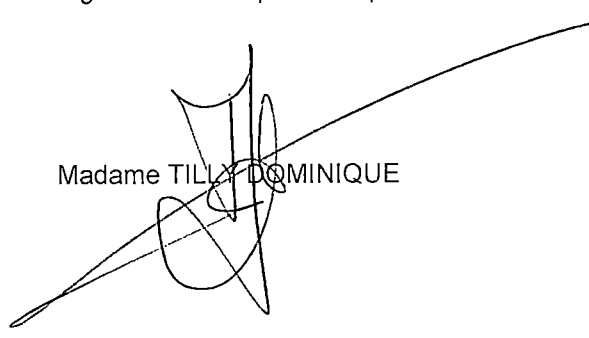
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	984 247,10 Euros
chiffre d'affaires	1 220 547,64 Euros
résultat net comptable	26 705,42 Euros

Fait à RUAUDIN
Le 20/05/2023

Signature de l'Expert-Comptable

Madame TILLY DOMINIQUE



Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	183	183				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 787	3 191	1 596	0,16	1 835	0,20
Autres immobilisations incorporelles	176 401	66 298	110 103	11,19	115 776	12,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels	74 171	71 366	2 805	0,28	4 684	0,50
Autres immobilisations corporelles	72 127	55 622	16 505	1,68	18 035	1,92
Immobilisations en cours	7 178		7 178	0,73	5 500	0,58
Autres Participations	400		400	0,04	400	0,04
Autres immobilisations financières	2 247		2 247	0,23	2 178	0,23
TOTAL (I)	337 495	196 660	140 834	14,31	148 409	15,77
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	4 571		4 571	0,46	1 989	0,21
Marchandises	271 849		271 849	27,62	255 204	27,12
Clients et comptes rattachés	54 044		54 044	5,49	62 358	6,63
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	252		252	0,03	15	0,00
. Personnel					1 002	0,11
. Organismes sociaux	414		414	0,04		
. Etat, impôts sur les bénéfices	274		274	0,03		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 670		13 670	1,39	11 760	1,25
. Autres	101 445		101 445	10,31	99 251	10,55
Disponibilités	362 039		362 039	36,78	330 873	35,17
Charges constatées d'avance	34 855		34 855	3,54	30 048	3,19
TOTAL (II)	843 413		843 413	85,69	792 500	84,23
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)	1 180 907	196 660	984 247	100,00	940 909	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 12 500)		12 500	1,27	12 500	1,33
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		20 290	2,06	20 290	2,16
Réserve légale		7 506	0,76	7 506	0,80
Report à nouveau		697 897	70,91	666 300	70,81
Résultat de l'exercice		26 705	2,71	31 597	3,36
	TOTAL(I)	764 899	77,71	738 193	78,46
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
	TOTAL (III)				
Emprunts et dettes					
. Découverts, concours bancaires		141	0,01	186	0,02
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		130 444	13,25	120 110	12,77
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		14 011	1,42	11 219	1,19
. Organismes sociaux		19 269	1,96	17 812	1,89
. Etat, impôts sur les bénéfices				24	0,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		1 500	0,15	3 333	0,35
. Autres impôts, taxes et assimilés		79	0,01	852	0,09
Autres dettes		49 659	5,05	42 238	4,49
Produits constatés d'avance		4 245	0,43	6 941	0,74
	TOTAL(IV)	219 348	22,29	202 715	21,54
	TOTAL PASSIF (I à V)	984 247	100,00	940 909	100,00

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 984 247,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 705,42 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/10/2023 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 = 337 495 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	169 771	6 875		181 371
Immobilisations corporelles	146 062	5 736		153 476
Immobilisations financières	2 578	69		2 647
TOTAL	318 411	12 680		337 495

Amortissements et provisions d'actif = 196 660 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	52 160	17 512		69 672
Immobilisations corporelles	117 843	9 145		126 988
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	170 003	26 658		196 660

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	3 191	1 596	20 ans
Site web ac concepts.com	33 469	32 196	1 273	de 3 à 10 ans
Logiciels	6 490	4 811	1 678	de 1 à 5 ans
Hippotypose plateforme	131 718	29 291	102 427	de 4 à 10 ans
Matériel et outillage	500	410	90	5 ans
Matériel prod fers	30 543	29 460	1 083	de 3 à 8 ans
Matériel prod renettes	2 380	748	1 631	5 ans
Outillage prod plaques	40 748	40 748	0	10 ans
Inst.agenc.divers	5 995	4 068	1 927	8 ans
Matériel de transpor	21 630	18 400	3 230	Non amortiss.
Mat.bureau &informat	32 426	22 507	9 919	de 3 à 8 ans
Mobilier	10 180	9 314	866	de 3 à 6 ans
Mobilier-obstacle	607	607	0	de 3 à 4 ans
Matériel commercial	1 290	727	563	4 ans
Immobilisations corp en c	1 678	0	1 678	Non amortiss.
Immo en cours : protos fers	5 500	0	5 500	Non amortiss.
Immo frais ordo ht	4 725	0	4 725	Non amortiss.
TOTAL	334 847	196 660	138 187	

Etat des créances = 207 202 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 247		2 247
Actif circulant & charges d'avance	204 954	103 509	101 445
TOTAL	207 202	103 509	103 692

Produits à recevoir par postes du bilan = 414 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	414
Disponibilités	
TOTAL	414

Charges constatées d'avance = 34 855 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 = 219 348 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	141	141		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	130 444	130 444		
Dettes fiscales & sociales	34 859	34 859		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	49 659	49 659		
Produits constatés d'avance	4 245	4 245		
TOTAL	219 348	219 348		

Charges à payer par postes du bilan = 54 539 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	141
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 969
Dettes fiscales & sociales	16 418
Autres dettes	7 010
TOTAL	54 539

Produits constatés d'avance = 4 245 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.