

RCS : BELFORT Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00559 Numéro SIREN : 525 326 872 Nom ou dénomination : A.C.FERM
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2023 sous le numéro de dépôt 4321

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.FERM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12				
Adresse de l'entreprise : Espace Industriel		25250 RANG		Durée de l'exercice précédent *	12			
Numéro SIRET * 5 2 5 3 2 6 8 7 2 0 0 0 1 3				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						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 900	980		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	50 000	50 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		1 676		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	428 930	335 536	93 393	136 365
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	437 679	247 552	190 127	253 913
		Immobilisations en cours	AV	AW	27 396	27 396		
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	1 520	1 520	1 520	1 520
TOTAL (II)		BJ	BK	951 425	588 988	362 437	444 453	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	377 036	377 036	443 898	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	117 745	117 745	156 268	
		Marchandises	BT	BU	14 143	14 143	13 662	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	12 204	12 204	10 027	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	709 148	209 938	499 211	531 296
		Autres créances (3)	BZ	CA	85 928	85 928	43 229	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	616 107	616 107	468 240	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	68 120	68 120	66 408	
TOTAL (III)		CJ	CK	2 000 430	209 938	1 790 492	1 733 027	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	2 951 855	798 926	2 152 929	2 177 481	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS A.C.FERM			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :30.000.....)	DA	30 000	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 000	3 000
	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	1 178 283	882 166
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	202 263	296 116
	Subventions d'investissement	DJ	34 952	46 850
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 448 498	1 258 132
	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	54 618	80 200
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	141	167 264
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	10 445	8 704
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	366 576	366 625
	Dettes fiscales et sociales	DY	231 622	253 717
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	12 399	8 866
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	28 631	33 972
TOTAL (IV)	EC	704 431	919 348	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 152 929	2 177 481	
RENOUVOIS	(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	664 298	876 536
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	480	233	

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

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 152 929** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **4 413 990** euros
 - un total charges de **4 211 727** euros
 - dégage un résultat de **202 263** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/04/2022**
- finit le **31/03/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A.C.FERM** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 152 929** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 413 990** euros et un total **charges de 4 211 727** euros, dégageant ainsi un **résultat de 202 263** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les changements de méthodes d'évaluation et les méthodes de présentation sont les suivantes :

Les stocks sont dorénavant évalués au coût moyen unitaire pondérés alors qu'auparavant la méthode retenue était le dernier prix d'achat. Ce changement de méthode entraîne un impacte sur le résultat de -28 433€.

Les principales méthodes utilisées sont :



Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées au coût moyen unitaire pondéré

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Capital social

		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 000,00	10,0000	30 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 000,00	10,0000	30 000,00



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	57 576	(1 676)				55 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 576	(1 676)				55 900
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	420 441		11 928		3 439	428 930
	Instal., agencement, aménagement divers	166 971		16 307			183 278
	Matériel de transport	358 651		67 194		225 909	199 935
	Matériel de bureau, mobilier	54 507		1 588		1 628	54 466
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			27 396			27 396
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 000 570		124 412		230 977	894 005
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 520					1 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 520					1 520
TOTAL		1 059 665	(1 676)	124 412		230 977	951 425



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 920	980		5 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 920	980		5 900
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	284 076	54 899	3 439	335 536
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	99 371	14 714		114 085
	Matériel de transport	185 204	62 546	161 030	86 720
	Matériel de bureau, mobilier	41 640	6 735	1 628	46 747
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	610 291	138 894	166 097	583 088
TOTAL		615 212	139 874	166 097	588 988

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 520		1 520
	Clients douteux ou litigieux	262 735	262 735	
	Autres créances clients	446 413	446 413	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 776	23 776	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	59 646	59 646	
	Débiteurs divers	2 506	2 506	
	Charges constatées d'avances	68 120	68 120	
TOTAL DES CREANCES		864 716	863 196	1 520
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		59 646		

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	480	480		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	54 138	24 449	29 689	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	366 576	366 576		
	Personnel et comptes rattachés	139 948	139 948		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 757	56 757		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 676	30 676		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 240	4 240		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	141	141		
	Autres dettes	12 399	12 399		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	28 631	28 631		
TOTAL DES DETTES		693 986	664 298	29 689	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 820			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		141			



Charges à payer

		31/03/2023
Total des Charges à payer		246 265
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		508
INTERETS COURUS / EMPRUNTS	28	
INTERETS COURUS A PAYER	480	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		108 116
FACTURE A RECEVOIR	108 116	
Dettes fiscales et sociales		134 426
DETTE PROV CP A PAYER	51 447	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	51 735	
AUTRES CHARGES A PAYER	29 075	
AUTRES CHARGES A PAYER	2 169	
Autres dettes		3 215
AVOIRS A ETABLIR	3 215	



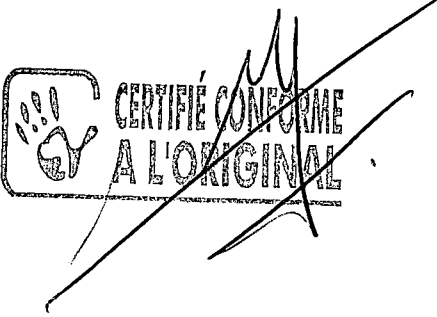
Produits à recevoir

31/03/2023

Total des Produits à recevoir		2 378
Autres créances		2 378
AVOIRS NON PARVENUS	2 378	



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCA CLIENTS 		28 631	28 631
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			28 631

--

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA		68 120	68 120
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			68 120

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

A.C.FERM
Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : Espace Industriel
25250 RANG
525 326 872 RCS BELFORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 SEPTEMBRE 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 202 263,09 euros de la manière suivante :

- Une somme de 100 050.00 €
à la distribution de dividende, soit par action, un montant de 33.35 €
- et le solde, au compte "Autres réserves" soit 102 213.09 €

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 33.35 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 décembre 2023, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

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

Exercice clos le 31 Mars 2020 :

144 300 euros, soit 48.10 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 48.10 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 144 251.90 euros

Exercice clos le 31 Mars 2021 :

201 000 euros, soit 67 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 67 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 933 euros

Exercice clos le 31 Mars 2022 : Néant

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

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

Certifié conforme

La Présidente
La société ANC FINANCE
Représentée par Alain CURTY



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : AC FERM

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 525 326 872

Représentée par :

Nom : CURTY Prénom : Alain

en sa qualité de Président de la Société ANC FINANCE, Présidente de la Société

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned over two horizontal lines.