

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 03232 Numéro SIREN : 902 545 631 Nom ou dénomination : A.C INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2024 sous le numéro de dépôt 3904

SARL A.C INVEST

16 RUE DE LA CAILLERIE

44230 SAINT SEBASTIEN SUR LOIRE

APE : 8299Z

SIRET : 90254563100027

Autres activités de soutien aux entreprises n.c.a.

Comptes Annuels

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023



Déposé au Greffe
le 01 FEV. 2024
sous le N° 3904
RCS N° 21 03202

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre d' ANGERS

16 boulevard Faidherbe - - 49319 CHOLET Cedex

Tél. : 02 41 65 84 55 - Web : www.sorex.pro

Certifié Conforme

[Signature]
29/01/2024

 Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL A.C INVEST relatifs à l'exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 157 024
Chiffre d'affaires	192 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	84 218

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CHOLET Cedex

Le 20 juin 2023

Pascal PASQUIER

Directeur de mission



Stéphane GRENOUILLEAU

Expert-Comptable Associé

Etats financiers



Certifié Conforme

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

29/01/2024

 Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 021 120		1 021 120	1 021 120
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 021 120		1 021 120	1 021 120
	1 021 120		1 021 120	1 021 120
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	41 962		41 962	270
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	93 942		93 942	22 252
Charges constatées d'avance (3)				
	135 904		135 904	22 522
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 157 024		1 157 024	1 043 642
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan Passif

	31/03/2023	31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	774 120	774 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 922	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	84 218	-3 922
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	854 417	770 198
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	263 949	21 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 083	741
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 352	1 620
Dettes fiscales et sociales	27 908	1 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		248 000
Autres dettes	315	315
Produits constatés d'avance (1)		
	302 607	273 443
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 157 024	1 043 642
(1) Dont à plus d'un an (a)	220 499	14 117
(1) Dont à moins d'un an (a)	82 108	259 326
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 Compte de résultat

	31/03/2023	31/03/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	192 000	11 000
Chiffre d'affaires net	192 000	11 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	192 000	11 000
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 049	4 071
Impôts, taxes et versements assimilés	10 240	1 156
Salaires et traitements	88 104	6 833
Charges sociales	35 756	2 862
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
– Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	101	
Total II	138 250	14 922
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)	53 751	-3 922
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	41 660	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	41 660	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 187	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 187	
RESULTAT FINANCIER (V–VI)	39 473	
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)	93 223	-3 922

 Compte de résultat (suite)

	31/03/2023	31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 005	
Total des produits (I+III+V+VII)	233 660	11 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	149 442	14 922
BENEFICE OU PERTE	84 218	-3 922
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.C INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 1 157 024 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 84 218 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/06/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement – Fonds commercial – Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains – Constructions sur sol propre – Constructions sur sol d'autrui – Installations générales, agencements et aménagements des constructions – Installations techniques, matériel et outillage industriels – Installations générales, agencements aménagements divers – Matériel de transport – Matériel de bureau et informatique, mobilier – Emballages récupérables et divers – Immobilisations corporelles en cours – Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence – Autres participations – Autres titres immobilisés – Prêts et autres immobilisations financières	1 021 120			1 021 120
Immobilisations financières	1 021 120			1 021 120
ACTIF IMMOBILISE	1 021 120			1 021 120

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS ACA AGENCEMENT 44330 VALLET	100 000	827 690	30,00	205 216
SAS ACA NAUTISME 44330 VALLET	50 000	825 059	41,32	234 129

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)					
– Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 021 120	1 021 120			41 660
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 41 962 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	41 962	41 962	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	41 962	41 962	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 774 120,00 euros décomposé en 774 120 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 302 607 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	263 949	43 450	148 278	72 221
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 352	2 352		
Dettes fiscales et sociales	27 908	27 908		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 398	8 398		
Produits constatés d'avance				
Total	302 607	82 108	148 278	72 221
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	248 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 883			
(**) Dont envers les associés	8 083			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 083 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	1 812
Int.courus s/emp.aup.etablissement de crédit	1 832
Charges sociales – charges à payer	65
Total	3 709

A.C INVEST
Société à Responsabilité Limitée au capital de 774 120 €uros

Siège social :
16 RUE DE LA CAILLERIE
44230 SAINT SEBASTIEN-SUR-LOIRE

RCS NANTES 902 545 631

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'an 2023,
Le 30 septembre,
A 14 heures.

Monsieur Antoine COQUERANT, associé unique et gérant de la Société " **A.C INVEST** " Société à Responsabilité Limitée au capital de 774 120 €uros divisé en 774 120 parts de 1 €uro, dont le siège est à SAINT SEBASTIEN-SUR-LOIRE (44230) 16 Rue de la Caillerie,

I. A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seul gérant de la Société, Monsieur Antoine COQUERANT, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 mars 2023 et a établi le rapport de gestion qui rend compte de l'activité de la Société et des résultats de la gestion durant l'exercice écoulé.

II. A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023,
- L'affectation des résultats de cet exercice,
- .../...

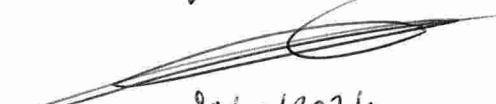
Après avoir examiné les comptes, l'associé unique statuant sur l'emploi du résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à la somme de 84 218,49 €uros décide de l'affecter de la manière suivante :

- La somme de 3 921,66 € au poste « Report à Nouveau » en amortissement des pertes antérieures.....	3 921,66 €
- La somme de 4 015 € au poste Réserve légale.....	4 015,00 €
- Le solde soit la somme de 76 281,83 € au poste « Autres Réserves »	76 281,83 €
	84 218,49 €

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au titre du dernier exercice.

Monsieur Antoine COQUERANT

Certifié Conforme


29/01/2024

ARRIVE LE
01 FEV. 2024
GREFFE TRIBUNAL
COMMERCE

CB: 4756€