

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 : 1999 B 00608 Numéro SIREN : 422 876 615 Nom ou dénomination : AACT PLUS

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2024 sous le numéro de dépôt 4356

Déposé au Greffe
le 06 FEV. 2024
sous le N° 1356
RCS N° 99B608

EURL AACT PLUS
104 rue de leinster
44420 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE
du 01/10/2022 au 30/09/2023

-1.- -1.-
P. 1.1

- ◇ BILAN ACTIF
- ◇ BILAN PASSIF
- ◇ COMPTE DE RESULTAT
- ◇ COMPTE DE RESULTAT (suite)
- ◇ MODES ET METHODES D'EVALUATION COMPTABLE
- ◇ ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE
- ◇ ETAT DES AMORTISSEMENTS
- ◇ ETAT DES PROVISIONS
- ◇ ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	250		250	250		
	Créances rattachées à des participations	57 717		57 717	56 383	1 334	2.37
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		57 967		57 967	56 633	1 334	2.36
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	38 913		38 913	9 975	28 938	290.12
	Autres créances	890		890	16 368	-15 477	-94.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	41 707		41 707	41 707		
	Disponibilités	92 079		92 079	48 051	44 028	91.63
	Charges constatées d'avance (3)	296		296	334	-38	-11.38
	Total III	173 884		173 884	116 434	57 450	49.34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		231 851		231 851	173 067	58 784	33.97

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	3 049	6 951	227.98
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	54 964	47 809	7 154	14.96
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	46 871	14 105	32 765	232.29
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	211 834	164 964	46 871	28.41
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	115	141	-26	-18.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 342	5 768	-426	-7.39
	Dettes fiscales et sociales	14 559	2 194	12 365	563.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	20 016	8 103	11 913	147.03
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	231 851	173 067	58 784	33.97

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

20 016 8 103

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	89 577		89 577	25 462		64 115	251.81
Chiffre d'affaires NET	89 577		89 577	25 462		64 115	251.81
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0	1		-1	-55.56
Total des Produits d'exploitation (I)			89 577	25 463		64 114	251.80
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			31 199	8 914		22 285	250.00
Impôts, taxes et versements assimilés			1 239	361		878	243.21
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	1		1	141.18
Total des Charges d'exploitation (II)			32 439	9 275		23 163	249.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			57 139	16 187		40 951	252.98
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 334		26		1 308	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 334		26		1 308	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1		268		-267	-99.66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1		268		-267	-99.66
2. Résultat financier (V-VI)	1 333		-241		1 574	653.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	58 472		15 946		42 525	266.68
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	11 601		1 841		9 760	530.15
Total des produits (I+III+V+VII)	90 912		25 489		65 422	256.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	44 041		11 384		32 657	286.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	46 871		14 105		32 765	232.29

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1 334 26
1
GEIREC NANTES

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants :

- La capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'élève à 46 871 € contre 14 105 € sur l'exercice précédent ;
- Le chiffre d'affaires s'élève à 89 577 € contre 25 462 € sur l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- 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, 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	56 633		1 334
TOTAL	56 633		1 334
TOTAL GENERAL	56 633		1 334

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			57 967	57 967
TOTAL			57 967	57 967
TOTAL GENERAL			57 967	57 967

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	57 717	57 717	
Autres créances clients	38 913	38 913	
Taxe sur la valeur ajoutée	890	890	
Charges constatées d'avance	296	296	
TOTAL	97 816	97 816	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 342	5 342		
Impôts sur les bénéfices	7 533	7 533		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 531	6 531		
Autres impôts taxes et assimilés	495	495		
Groupe et associés	115	115		
TOTAL	20 016	20 016		

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
Parts sociales	50.0000	2 000			2 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	29 492
Total	29 492

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 342
Dettes fiscales et sociales	495
Total	5 838

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	296
Total	296

AACT PLUS
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 100 000.00 EUROS
SIEGE SOCIAL : 104 RUE DU LEINSTER
44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE
422 876 615 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 DECEMBRE 2023

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 46 870,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 46 870,73 euros

Un prélèvement sur les réserves
- sur le compte "autres réserves" 53 129,27 euros

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à 100 000,00 euros

A titre de dividendes aux associés 100 000,00 euros
Soit un montant du dividende de 50,00 euros par part.

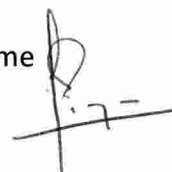
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %
30/09/2021	100 000,00	50,00	100 000,00
30/09/2020	65 000,00	32,50	65 000,00

Certifié conforme
La Gérance



EURL A.A.C.T. PLUS.

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 30 489.80 €
SIEGE SOCIAL : 104, RUE DE LEINSTER
44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE
422 876 615 RCS NANTES



CB: 65,15€

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTES

2 bis, Quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES Cedex 2

Objet : Dépôt des comptes annuels

La Chapelle sur Erdre, le 1.2.2024

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joints, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants, à savoir :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le **30 septembre 2023**,
- l'affectation du résultat décidée par l'associée unique.

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint le coût de ce dépôt sous forme d'un chèque de **45,15 euros** en règlement de cette formalité.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

La gérance