

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00607

Numéro SIREN : 524 100 336

Nom ou dénomination : 100 % ARCHITECTURE CONCEVOIR ET REALISER

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2024 sous le numéro de dépôt 1872

100% ARCHITECTURE CONCEVOIR ET REALISER

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 2 550 €uros
Siège Social : YFFINIAC (Côtes d'Armor) 1 Rue Monseigneur Le Mée
RCS SAINT BRIEUC 524 100 336

1° PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION EN DATE DU 25 JANVIER 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

En ce qui concerne l'affectation des résultats, la gérance se propose d'affecter le bénéfice net comptable de 67 530,57 €uros, comme suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité	67 530,57 €
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	67 530,57 €

2° DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT EXTRAIT DU PROCES-VERBAL EN DATE DU 9 FEVRIER 2024

DEUXIEME DECISION

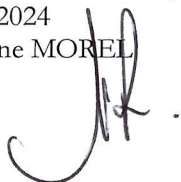
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de 67 530,57 €uros, ainsi qu'il suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité	67 530,57 €
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	67 530,57 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique reconnaît que les revenus qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

Exercice clos le	Distribution globale	Distribution éligible à l'abattement de 40%	Distribution non éligible à l'abattement de 40%
30 09 2020	0 €	0 €	0 €
30 09 2021	0 €	0 €	0 €
30 09 2022	0 €	0 €	0 €
PV 13 09 2023	17 000 €	17 000 €	0 €

Extraits certifiés conforme par la Gérante
Le 9 février 2024
Madame Anne MOREL





SARL 100% ARCHITECTURE CONCEVOIR & REALISER

1 RUE MONSEIGNEUR LE MEE

22120 YFFINIAC

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Bretagne et des Pays De Loire
PLERIN 33 avenue du Général de Gaulle – BP 80235 – 22190 PLERIN
NANTES 4 rue Edith Piaf Immeuble Asturia C – 44800 SAINT HERBLAIN
Tél. : 02.96.74.78.88

1 RUE MONSEIGNEUR LE MEE

22120 YFFINIAC

COMPTES ANNUELS du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail des comptes bilan actif passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Soldes intermédiaires de gestion	11
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	12 à 14
- Annexe	15 à 18
- Etat des Emprunts	19

LE GALL & ASSOCIES

33 AVENUE GENERAL DE GAULLE

BP 80235

22192 PLERIN CEDEX

02 96 74 78 88

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 100% ARCHITECTURE CONCEVOIR & REALISER
1 RUE MONSEIGNEUR LE MEE
22120 YFFINIAC

relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 12/12/2019, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	341 080.80 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	434 404.08 Euros
- Résultat net comptable,	67 530.57 Euros

Fait à PLERIN CEDEX
Le 27/12/2023

JEAN-MICHEL LE GALL
EXPERT-COMPTABLE

DocuSigned by:

7E494EEF2E8643D...

1 RUE MONSEIGNEUR LE MEE

22120 YFFINIAC

COMPTES ANNUELS

LE GALL & ASSOCIES

33 AVENUE GENERAL DE GAULLE

BP 80235

22192 PLERIN CEDEX

02 96 74 78 88

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	5 103	3 948	1 156	1 456	300	20.61
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	158 136	112 626	45 510	75 284	29 774	39.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15		15	15		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		163 255	116 574	46 681	76 755	30 074	39.18
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	68 471		68 471	47 200	21 271	45.07
	Autres créances	14 941		14 941	5 503	9 439	171.53
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	209 326		209 326	138 770	70 557	50.84
	Charges constatées d'avance (3)	1 661		1 661	305	1 356	444.40
Total III		294 400		294 400	191 777	102 623	53.51
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		457 655	116 574	341 081	268 532	72 549	27.02

(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 : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000	5 000				
	Réserves						
	Réserve légale	500	500				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	104 743	118 984	14 242	11.97		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	67 531	2 758	64 772	NS		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I	177 773	127 243	50 531	39.71			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	29 664	48 372	18 708	38.67		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	36 114	20 114	16 000	79.55		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 607	20 586	15 021	72.97		
Dettes fiscales et sociales	57 831	51 227	6 604	12.89			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 440	990	450	45.45			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	2 650		2 650			
	Total IV	163 308	141 290	22 018	15.58		
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	341 081	268 532	72 549	27.02		

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

153 849 111 626

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	434 404		434 404	321 245		113 159	35.22
Chiffre d'affaires NET	434 404		434 404	321 245		113 159	35.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			871	4 631		3 760	81.19
Autres produits			401	168		233	138.38
Total des Produits d'exploitation (I)			435 676	326 045		109 631	33.62
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 *			92 801	82 011		10 789	13.16
Impôts, taxes et versements assimilés			4 725	4 539		186	4.11
Salaires et traitements			149 904	134 358		15 546	11.57
Charges sociales			79 116	72 989		6 127	8.39
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 086	24 508		5 422	22.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			90	1		90	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			345 722	318 406		27 317	8.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			89 953	7 639		82 314	NS
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 affectées 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)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		171		150	21	14.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		171		150	21	14.21
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		354		519	164	31.68
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		354		519	164	31.68
2. Résultat financier (V-VI)		183		369	186	50.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		89 770		7 270	82 500	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 000			12 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		12 000			12 000	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 748		2 852	1 104	38.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 162			14 162	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		15 910		2 852	13 059	457.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 910		2 852	1 059	37.12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		18 329		1 660	16 669	NS
Total des produits (I+III+V+VII)		447 847		326 194	121 652	37.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		380 316		323 436	56 880	17.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		67 531		2 758	64 772	NS

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 341 080.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 434 404.08 Euros et dégageant un bénéfice de 67 530.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 103		
Installations générales agencements aménagements divers	100 277		814
Matériel de transport	62 459		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 384		2 360
TOTAL	185 121		3 175
Autres participations	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	190 239		3 175

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 103	5 103
Installations générales agencements aménagements divers			101 092	101 092
Matériel de transport		30 159	32 300	32 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 745	24 745
TOTAL		30 159	158 136	158 136
Autres participations			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL		30 159	163 255	163 255

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	3 648	300		3 948
Installations générales agencements aménagements divers	49 957	8 866		58 823
Matériel de transport	39 451	8 846	15 997	32 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 428	1 075		21 503
TOTAL	109 836	18 786	15 997	112 626
TOTAL GENERAL	113 484	19 086	15 997	116 574

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	300				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 866				
Matériel de transport	8 846				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 075				
TOTAL	18 786				
TOTAL GENERAL	19 086				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

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	68 471	68 471	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 667	2 667	
Débiteurs divers	12 274	12 274	
Charges constatées d'avance	1 661	1 661	
TOTAL	85 074	85 074	

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 plus de 1 an à l'origine	29 664	20 205	9 459	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 607	35 607		
Personnel et comptes rattachés	4 410	4 410		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 222	11 222		
Impôts sur les bénéfices	18 329	18 329		
Taxe sur la valeur ajoutée	21 922	21 922		
Autres impôts taxes et assimilés	1 948	1 948		
Groupe et associés	36 114	36 114		
Autres dettes	1 440	1 440		
Produits constatés d'avance	2 650	2 650		
TOTAL	163 308	153 849	9 459	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 708			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	36 114			

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	10.0000	500			500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Installations et agencements	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 695
Dettes fiscales et sociales	15 954
Total	35 649

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 661
Total	1 661
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 650
Total	2 650