

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^o 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^o 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 €

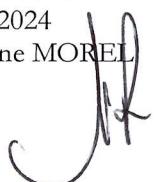
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique reconnaît que les revenus qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

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

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'JMK.'.

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 (I)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	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						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	163 255	116 574	46 681	76 755	30 074	39.18
	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
	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)	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	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
			30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)		5 000		5 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport							
	Ecarts de réévaluation							
	Réserve							
	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
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement							
	Provisions réglementées							
	Total I		177 773		127 243		50 531	39.71
	Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Total III							
DETTE (1)	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
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
	Autres dettes		1 440		990		450	45.45
	Produits constatés d'avance (1)		2 650					
	Total IV		163 308		141 290		22 018	15.58
	Ecarts 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 Euros	%
	France	Exportation	Total					
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	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