

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 20/06/2022

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2021
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2020
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	19 292		19 292	100,00	47 000	100,00	-27 708	-58,94
Chiffres d'Affaires Nets	19 292		19 292	100,00	47 000	100,00	-27 708	-58,94

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 000	51,83	2 962	6,30	7 038	237,61
Autres produits			5	0,03	5	0,01		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			29 297	151,86	49 967	106,31	-20 670	-41,36
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			5 699	29,54	13 082	27,83	-7 383	-56,43
Impôts, taxes et versements assimilés			814	4,22	1 030	2,19	-216	-20,96
Salaires et traitements			15 519	80,44	32 944	70,09	-17 425	-52,88
Charges sociales			7 780	40,33	14 042	29,88	-6 262	-44,58
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			3 731	19,34	437	0,93	3 294	753,78
Total des charges d'exploitation (II)			33 543	173,87	61 536	130,93	-27 993	-45,48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-4 246	-22,00	-11 569	-24,60	7 323	63,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			230 198	N/S	176 638	375,83	53 560	30,32
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés					2	0,00	-2	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			230 198	N/S	176 640	375,83	53 558	30,32
Dotations financières aux amortissements et provisions					318	0,68	-318	-100,00
Intérêts et charges assimilées			402	2,08	517	1,10	-115	-22,23
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			402	2,08	836	1,78	-434	-51,90
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			229 796	N/S	175 805	374,05	53 991	30,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			225 550	N/S	164 235	349,44	61 315	37,33

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 183	11,32			2 183	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 183	11,32			2 183	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 274	9,09	-4 274	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			4 274	9,09	-4 274	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 183	11,32	-4 274	-9,08	6 457	151,08
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	821	4,26			821	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	261 678	N/S	226 607	482,14	35 071	15,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	34 766	180,21	66 646	141,80	-31 880	-47,82
RÉSULTAT NET	226 912	N/S	159 961	340,34	66 951	41,85
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 20/06/2022

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	3 519	3 519				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	9 694		9 694	1,56	9 694	1,76
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	50 000		50 000	8,06	50 000	9,08
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	63 213	3 519	59 694	9,62	59 694	10,84
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	23 150		23 150	3,73	56 400	10,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					9 242	1,68
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 725		1 725	0,28	635	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	598		598	0,10	5 676	1,03
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 899		3 899	0,63	3 002	0,55
. Autres	531 334		531 334	85,61	415 474	75,48
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	959	686	273	0,04	326	0,06
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	561 666	686	560 980	90,38	490 756	89,16
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	624 879	4 205	620 674	100,00	550 450	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 20/06/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	10 000	1,61	10 000	1,82
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,61	3 811	0,69
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	139 301	22,44	129 340	23,50
Résultat de l'exercice	226 912	36,56	159 961	29,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	380 024	61,23	303 112	55,07
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			10 000	1,82
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			10 000	1,82
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	20 575	3,31	30 492	5,54
. Découverts, concours bancaires	16 366	2,64	14 780	2,69
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			45 000	8,18
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	471	0,08	15 293	2,78
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	7 045	1,14	7 774	1,41
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 058	3,88	20 200	3,67
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	572	0,09	3 032	0,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	171 563	27,64	100 767	18,31
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	240 649	38,77	237 338	43,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	620 674	100,00	550 450	100,00

ACS OPTIQUE

Société par actions simplifiée à associé unique

Au capital de 10.000 euros

Siège social : ZAC FRANCIADES - 12, allée Joséphine Baker - 91300 MASSY

RCS EVRY B 410 094 577

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022

Exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique, après en avoir constaté que compte tenu du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 à savoir un bénéfice de 226.912€, de la manière suivante :

- l'intégralité du résultat, soit la somme de 226.912€ à une distribution de dividendes ;
- la somme de 43.088€ prélevée sur le compte « Report à nouveau » à une distribution de dividendes ;

Le montant du compte « Report à nouveau » passe ainsi de 139.301€ à 96.213€.

Soit une distribution de dividendes d'un montant total de 270.000€

Il est ici précisé que :

- le dividende unitaire est donc fixé à 108€ par part sociale; ; il sera mis en paiement immédiatement ;
- l'Associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'Impôt sur le Revenu.

En conséquence, la situation globale postérieure à cette distribution de dividendes se présente *in fine* ainsi :

Capital social ou individuel	10.000€
Réserve légale	3.811€
Report à nouveau	96.213€
Situation nette	1110.024€

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les distributions de dividendes réalisées au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

Exercice	Dividende net	Dividende par action
2018	900.000€	360€
2019	900.000€	360€
2020	150.000€	60€

Extrait certifié conforme par le Président



Pierre-Jacques SICSIC
Président et Associé unique