

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 14/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2022
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2021
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	23 310		23 310	100,00	19 292	100,00	4 018	20,83
Chiffres d'Affaires Nets	23 310		23 310	100,00	19 292	100,00	4 018	20,83

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					10 000	51,83	-10 000	-100,00
Autres produits			28	0,12	5	0,03	23	460,00
Total des produits d'exploitation (I)			23 338	100,12	29 297	151,86	-5 959	-20,33
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			6 557	28,13	5 699	29,54	858	15,06
Impôts, taxes et versements assimilés			623	2,67	814	4,22	-191	-23,45
Salaires et traitements			24 915	106,89	15 519	80,44	9 396	60,55
Charges sociales			11 133	47,76	7 780	40,33	3 353	43,10
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			71	0,30	3 731	19,34	-3 660	-98,09
Total des charges d'exploitation (II)			43 299	185,75	33 543	173,87	9 756	29,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-19 961	-85,62	-4 246	-22,00	-15 715	-370,10
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			301 695	N/S	230 198	N/S	71 497	31,06
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			2	0,01			2	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			301 697	N/S	230 198	N/S	71 499	31,06
Dotations financières aux amortissements et provisions			271	1,16			271	N/S
Intérêts et charges assimilées			248	1,06	402	2,08	-154	-38,30
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			518	2,22	402	2,08	116	28,86
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			301 179	N/S	229 796	N/S	71 383	31,06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			281 217	N/S	225 550	N/S	55 667	24,68

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 183	11,32	-2 183	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			2 183	11,32	-2 183	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 997	55,76			12 997	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	12 997	55,76			12 997	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 997	-55,75	2 183	11,32	-15 180	-695,36
Participation des salariés (IX)			821	4,26	-821	-100,00
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	325 035	N/S	261 678	N/S	63 357	24,21
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	56 814	243,73	34 766	180,21	22 048	63,42
RÉSULTAT NET	268 221	N/S	226 912	N/S	41 309	18,20
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 14/04/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (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	2,05	9 694	1,56
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	50 000		50 000	10,57	50 000	8,06
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	63 213	3 519	59 694	12,62	59 694	9,62
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	27 972		27 972	5,91	23 150	3,73
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					1 725	0,28
. Etat, impôts sur les bénéfices					598	0,10
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 414		1 414	0,30	3 899	0,63
. Autres	384 022		384 022	81,17	531 334	85,61
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	959	957	2	0,00	273	0,04
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	414 367	957	413 410	87,38	560 980	90,38
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)	477 580	4 476	473 104	100,00	620 674	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 14/04/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	10 000	2,11	10 000	1,61
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,81	3 811	0,61
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	96 213	20,34	139 301	22,44
Résultat de l'exercice	268 221	56,69	226 912	36,56
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	378 245	79,95	380 024	61,23
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	10 503	2,22	20 575	3,31
. Découverts, concours bancaires	16 364	3,46	16 366	2,64
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	473	0,10	471	0,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	11 232	2,37	7 045	1,14
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 520	1,80	24 058	3,88
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	603	0,13	572	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	47 164	9,97	171 563	27,64
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	94 859	20,05	240 649	38,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	473 104	100,00	620 674	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 2023

Exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique, après en avoir constaté que compte tenu du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 à savoir un bénéfice de 268.221€, de la manière suivante :

- l'intégralité du résultat, soit la somme de 260.000€ à une distribution de dividendes ;
- le solde, soit la somme de 8.221€ sur le compte « Report à nouveau » qui passe ainsi de 96.213€ à 104.434€.

Il est ici précisé que :

- le dividende unitaire est donc fixé à 104€ par action, il sera mis en paiement au plus tard le 31 juillet 2023 ;
- 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	104.434€
Situation nette	118.245€

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
2019	900.000€	360€
2020	150.000€	60€
2021	270.000€	108€

Extrait certifié conforme par le Président



Pierre-Jacques SICSIC
Président et Associé unique