

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/10/2024 - 19050 - 2018 B 02636 - 538 592 593 - A C E

RENNES

276, rue de Châteaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX
Tél : 02 99 86 31 31
Fax : 02 99 86 03 03
rennes@geirec.com

SAINT-GREGOIRE

1 T Boulevard de la Boutière
CS 51812
35768 SAINT-GREGOIRE CEDEX
Tél : 02 99 14 33 14
saint.gregoire@geirec.com

NANTES

127, rue Robert Schuman
44800 SAINT-HERBLAIN
Tél : 02 51 25 22 22
nantes@geirec.com

LORIENT

18, rue de Kerhoas
56260 LARMOR-PLAGE
Tél : 02 97 87 22 22
Fax : 02 97 87 22 29
lorient@geirec.com

BELLE-ÎLE EN MER

ZA de Merezelle
56360 LE PALAIS
Tél 02 97 31 51 79
belle-ile@geirec.com

CONCARNEAU

5 bis, rue des Ecoles
29181 CONCARNEAU CEDEX
Tél : 02 98 50 76 75
concarneau@geirec.com



SARL ACE

**17 RUE LOUISON BOBET
JARDIN
35520 LA MEZIERE**

**DOSSIER COMPTABLE
D'ANALYSE FINANCIERE
ET DE GESTION**

Exercice

du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	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	11 070	5 239	5 831	8 076
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	570 000	514 106	55 894	570 435
	Créances rattachées à des participations	111 789		111 789	226 943
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	692 859	519 345	173 514	805 454
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				76 074
	Autres créances	21 541		21 541	5 130
	Capital souscrit - appelé, non versé				
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	920 000	2 496	917 504	420 000
	Disponibilités	21 492		21 492	127 155
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	963 033	2 496	960 537	628 359
	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)	1 655 893	521 841	1 134 052	1 433 814

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

111 789

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 530 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	530 000	530 000
	Réserves		
	Réserve légale	53 000	53 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	535 075	206 966
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 130-	378 108
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	1 058 945	1 168 075
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
Comptes de Régularisation	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	69 541	114 252
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 420	13 772
	Dettes fiscales et sociales	2 145	136 915
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		800
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	75 107	265 739
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 134 052	1 433 814

(1) Dont à moins d'un an

75 107

265 739

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	9 000		9 000	252 147		243 147	96.43
Chiffre d'affaires NET	9 000		9 000	252 147		243 147	96.43
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 668		3 668	100.00
Autres produits			98	566		468	82.70
Total des Produits d'exploitation (I)			9 098	256 382		247 284	96.45
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 *			11 379	36 741		25 362	69.03
Impôts, taxes et versements assimilés			480	1 855		1 375	74.12
Salaires et traitements			44 811	145 915		101 104	69.29
Charges sociales				31 894		31 894	100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 815	2 424		391	16.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	4		5	107.69
Total des Charges d'exploitation (II)			59 484	218 832		159 348	72.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			50 387	37 550		87 936	234.19
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				448 935		448 935	100.00
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 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	567 000				567 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 089		5 167		1 079	20.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	571 089		5 167		565 921	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	516 602				516 602	
Intérêts et charges assimilées (4)	431		45		386	850.15
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	517 033		45		516 988	NS
2. Résultat financier (V-VI)	54 055		5 122		48 933	955.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 669		491 606		487 937	99.25
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	92		1 126		1 035	91.87
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 940				9 940	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	10 031		1 126		8 905	790.82
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	72 395				72 395	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	435				435	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	72 830				72 830	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	62 799		1 126		63 925	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			114 624		114 624	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	590 218		711 610		121 392	17.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	649 348		333 502		315 846	94.71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	59 130		378 108		437 238	115.64

* 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

567 000

CABINET GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Le bilan avant répartition du résultat de l'exercice, fait ressortir un total de 1 134 051.60 Euros . Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 000.00 Euros dégage un déficit de 59 129.94-Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	10 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			570
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 500		570
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	797 378		115 154
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	797 378		115 154
TOTAL GENERAL	807 878		114 584

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport				10 500	10 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				570	570
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				11 070	11 070
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			435	681 789	681 789
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
TOTAL			435	681 789	681 789
TOTAL GENERAL			435	692 859	692 859

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	2 424	2 625		5 049
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		190		190
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 424	2 815		5 239
TOTAL GENERAL	2 424	2 815		5 239

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	2 625				
Matériel de bureau informatique mobilier	190				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 815				
TOTAL GENERAL	2 815				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	111 789	111 789	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	276	276	
Impôts sur les bénéfices	13 596	13 596	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 305	4 305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 365	3 365	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	133 331	133 331	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 420	3 420		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	995	995		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 024	1 024		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	126	126		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	69 541	69 541		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	75 107	75 107		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

A C E
Société A Responsabilité Limitée
Capital social : 530 000 Euros
Siège social : 17, rue Louison Bobet
35520 LA MEZIERE
538 592 593 RCS RENNES

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023
VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la manière suivante le résultat déficitaire de l'exercice 2023 s'élevant à (59 130) Euros :

- * La totalité au poste "Autres réserves", soit la somme de (59 130) Euros
=====
- Total, soit (59 130) Euros

En outre, l'assemblée générale décide de prélever sur le Poste "Autres réserves" une somme de 50 000 Euros, et de la distribuer à titre de dividendes.

Il est précisé que les dividendes et distributions assimilées perçues par des personnes physiques sont soumises l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %.

Peuvent demander à être dispensés du prélèvement à la source les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à imposition commune).

L'année suivante, les dividendes déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoute 17,2 % de prélèvements sociaux, soit pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

CB AB

.../...

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

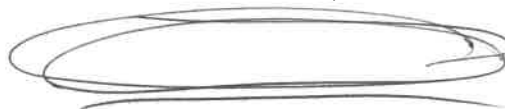
<u>Exercices</u>	<u>Revenus éligibles à l'abattement</u>		<u>Revenus non éligibles à l'abattement</u>	<u>Total des revenus distribués</u>
	<u>Dividendes</u>	<u>Autres revenus distribués</u>		
31.12.2022	50 000 €	/	/	50 000 €
31.12.2021	25 000 €	/	/	25 000 €
31.12.2020	25 000 € ¹	/	/	25 000 €

¹ Dividendes distribués le 21 juillet 2021 prélevés sur le poste "Autres réserves" après affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2020.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Monsieur Christophe BARBÉ
Madame Aurélie BARBÉ
Cogérants
(Pour copie certifiée conforme)

Pour copie certifiée conforme



BARBÉ