

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST MALO - 3502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/04/2025 - 2188 - 2021 B 00652 - 900 837 832 - A.C.A.

SAS A.C.A.

6 La Tremblais

35190 LA BAUSSAINE

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	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	2 946	459	2 487		2 487	
	Autres immobilisations corporelles	5 825	2 188	3 637	5 094	1 457	28.60
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		8 771	2 647	6 124	5 094	1 030	20.23
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements				172 273	172 273	100.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	423		423	128	295	230.46
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	43 601		43 601	43 765	164	0.38
	Autres créances	68 361		68 361	11 635	56 725	487.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités				4 997	4 997	100.00
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	112 385		112 385	232 799	120 414	51.72
Comptes de Régularisation	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)		121 156	2 647	118 509	237 893	119 384	50.18

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 500	1 500		
	Réserves				
	Réserve légale	150	150		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	45 967	31 547	14 420	45.71
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	19 514	14 420	5 094	35.33
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	67 131	47 617	19 514	40.98
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		18 000	18 000	100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 303		2 303	
	Concours bancaires courants	7 185	97 917	90 732	92.66
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 163	63 078	34 915	55.35
	Dettes fiscales et sociales	12 981	11 281	1 700	15.07
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	746		746	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	51 378	190 276	138 898	73.00
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	118 509	237 893	119 384	50.18

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

51 378 190 276

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	170 833		170 833			170 833	
Production vendue de services	337 272		337 272	220 574		116 697	52.91
Chiffre d'affaires NET	508 105		508 105	220 574		287 531	130.36
Production stockée			172 273	68 569		240 842	351.24
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			9	0		9	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			335 841	289 143		46 698	16.15
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			167 044	155 548		11 496	7.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			46 762	67 883		21 121	31.11
Impôts, taxes et versements assimilés			1 664	1 348		316	23.46
Salaires et traitements			66 440	29 702		36 738	123.69
Charges sociales			27 317	12 151		15 166	124.82
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 916	731		1 185	162.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	39		37	92.95
Total des Charges d'exploitation (II)			311 146	267 402		43 744	16.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 695	21 741		2 954	13.59
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2024 12	30/09/2023 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)	1 028		1 028	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 028		1 028	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 941	4 776	2 835	59.35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 941	4 776	2 835	59.35
2. Résultat financier (V-VI)	914	4 776	3 862	80.87
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	23 781	16 965	6 816	40.18
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	840		840	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	840		840	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 631		1 631	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 631		1 631	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	791		791	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 476	2 545	931	36.58
Total des produits (I+III+V+VII)	337 709	289 143	48 565	16.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	318 194	274 723	43 471	15.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	19 514	14 420	5 094	35.33

* 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

SAS CAFEX

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 118 509.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 508 104.99 Euros et dégageant un bénéfice de 19 514.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 946
Matériel de transport	5 825		
TOTAL	5 825		2 946
TOTAL GENERAL	5 825		2 946

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 946	2 946
Matériel de transport			5 825	5 825
TOTAL			8 771	8 771
TOTAL GENERAL			8 771	8 771

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			459		459
Matériel de transport		731	1 457		2 188
TOTAL		731	1 916		2 647
TOTAL GENERAL		731	1 916		2 647
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.		459			
Matériel de transport		1 457			
TOTAL		1 916			
TOTAL GENERAL		1 916			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	43 601	43 601	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 624	3 624	
Groupe et associés	64 223	64 223	
Débiteurs divers	514	514	
TOTAL	111 962	111 962	

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 1 an maximum à l'origine	2 303	2 303		
Fournisseurs et comptes rattachés	28 163	28 163		
Personnel et comptes rattachés	1 858	1 858		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 324	4 324		
Impôts sur les bénéfices	2 078	2 078		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 068	4 068		
Autres impôts taxes et assimilés	653	653		
Groupe et associés	7 185	7 185		
Autres dettes	746	746		
TOTAL	51 378	51 378		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7 185			

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
Actions	1.0000	1 500			1 500

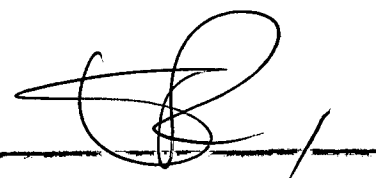
Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 742
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 442
Dettes fiscales et sociales	536
Total	8 720



A.C.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 500 €
6 LA TREMBLAIS 35190 LA BAUSSAINE
RCS SAINTMALO 900 837 832

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

(Extrait du PV de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 20/01/2025 de l'exercice clos le 30/09/2024)

Décision - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Réport à nouveau de l'année antérieure : 0 €
Réserve légale : 150 €
Réserves facultatives : 45 967 €
Bénéfice : 19 514 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à 19 514 € de la manière suivante :
- Dotation aux réserves facultatives : 19 514 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

Report à nouveau : 0 €
Réserve légale : 150 €
Réserves facultatives : 65 481 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la Présidence

Monsieur Aurelien ROLLAND



A.C.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 500 €
6 LA TREMBLAIS 35190 LA BAUSSAINE
RCS SAINTMALO 900 837 832

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €
Réserve légale : 150 €
Réserves facultatives : 45 967 €
Bénéfice : 19 514 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à 19 514 € de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 19 514 €

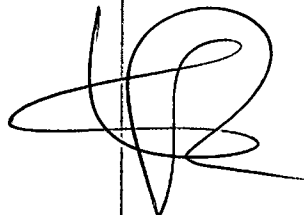
SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

Report à nouveau : 0 €
Réserve légale : 150 €
Réserves facultatives : 65 481 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Certifié conforme par la Présidence



POLLUARD ALDO GOW