

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2025 - 11968 - 2006 B 01368 - 490 708 443 - A.C.D.M. ARCHITECTURE

Déposé au Greffe
le 26 JUIN 2025
sous le N° 11368
RCS N° 0631368

Bilan actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, ...		9 399	6 107	3 292	5 300
Fonds commercial		58 000		58 000	58 000
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
ACTIF IMMOBILISÉ	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	11 612	10 493	1 119	1 490
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations		38		38	38
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		960		960	960
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		80 009	16 600	63 409	65 788
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières					
En-cours de production		19 800		19 800	16 000
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	666 235	34 560	631 675	775 470
	Autres créances	165 695		165 695	110 827
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie					
DISPONIBILITÉS		379 663		379 663	200 555
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 312		1 312	3 227
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		1 232 705	34 560	1 198 145	1 106 079
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		1 312 713	51 160	1 261 554	1 171 868

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	75 000	75 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	253 051	224 803
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	122 051	28 248
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	457 603	335 551
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	454 421	481 168
	Dettes fiscales et sociales	161 335	167 897
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	188 195	187 252
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	803 951	836 316
	Écarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	1 261 554	1 171 868

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 261 553,50 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **122 051,42 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.



Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Autres immobilisations incorporelles	67 399			67 399
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres immobilisations corporelles	11 612			11 612
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	960			960
Autres immobilisations financières	38			38

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Fonds commercial				
Autres	4 098	2 008		6 107
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...				
Autres	10 122	372		10 493
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

07

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des partici...				
Prêts				
Autres immo. financières	960	960		
Clients douteux	42 552	42 552		
Autres créances clients	623 683	623 683		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. soci...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	4 995	4 995		
TVA	82 725	82 725		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	63 740	63 740		
Débiteurs divers	17 820	17 820		
Charges constatées d'avance	1 312	1 312		
TOTAL	837 787	837 787		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exe...				
Prêts et avances consentis aux as...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	1 312	
TOTAL	1 312	

sm

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissem...				
Emprunts et dettes financières div...				
Fournisseurs et comptes rattachés	454 421	454 421		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. soci...	11 371	11 371		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	30 022	30 022		
TVA	119 812	119 812		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	130	130		
Dettes sur immobilisations et com...				
Groupe et associés				
Autres dettes	188 195	188 195		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	803 951	803 951		
Emprunts souscrits en cours d'exe...				
Emprunts remboursés en cours d'e...				
Montant des emprunts et dettes c...				

am

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	47 511	
TOTAL	47 511	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parve...	62 703	
Organismes sociaux - Autres char...	11 371	
État - Charges à payer	130	
TOTAL	74 205	

on

A.C.D.M. ARCHITECTURE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 75 000 euros
Siège social : 27B Route du Mortier Vannerie - Batiment A
44120 VERTOU
490 708 443 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 122 051 euros de la manière suivante :

- Un résultat de	122 051 €
- Une somme de	105 000 €
à la distribution de dividende, soit 14 € par part sociale,	
- et le solde, soit	17 051 €
au compte "Autres réserves"	

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 105 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
La Gérance

