

RENNES
276, rue de Châteaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX
Tél : 02 99 86 31 31
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
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 LOUISE BOBET
JARDIN
35520 LA MEZIERE**

DOSSIER COMPTABLE D'ANALYSE FINANCIERE ET DE GESTION

Exercise

du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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	8 054	3 016	5 831
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	20 000		20 000	55 894
	Créances rattachées à des participations	162 774		162 774	111 789
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
Total II		193 844	8 054	185 790	173 514
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				
	Autres créances	13 103		13 103	21 541
	Capital souscrit - appelé, non versé				
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	720 020		720 020	917 504
	Disponibilités	60 809		60 809	21 492
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	793 932		793 932	960 537
	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)		987 776	8 054	979 722	1 134 052

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

162 774

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 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	425 945	535 075
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	85 494-	59 130-
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	923 451	1 058 945
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		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	52 407	69 541
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 864	3 420
	Dettes fiscales et sociales		2 145
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	56 271	75 107
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	979 722	1 134 052
	(1) Dont à moins d'un an	56 271	75 107

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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	100.00
Chiffre d'affaires NET				9 000		9 000	100.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 121	98		1 023	NS
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			1 121	9 098		7 977	87.68
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 *			12 695	11 379		1 316	11.56
Impôts, taxes et versements assimilés			4 329	480		3 849	801.94
Salaires et traitements			44 489	44 811		321	0.72
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 815	2 815			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			443	0		443	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			64 772	59 484		5 287	8.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 650	50 387		13 264	26.32
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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			567 000		567 000	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 664		4 089		7 575	185.29
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	516 602				516 602	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	528 266		571 089		42 822	7.50
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			516 602		516 602	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)			431		431	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			517 033		517 033	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	528 266		54 055		474 211	877.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	464 616		3 669		460 947	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			92		92	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			9 940		9 940	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			10 031		10 031	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			72 395		72 395	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	550 110		435		549 675	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	550 110		72 830		477 279	655.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	550 110		62 799		487 311	775.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	529 387		590 218		60 831	10.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	614 881		649 348		34 467	5.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	85 494		59 130		26 364	44.59

* 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 01/01/2024 au 31/12/2024

Le bilan avant répartition du résultat de l'exercice, fait ressortir un total de 979 721.99 Euros Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dégage un déficit de 85 493.82- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	11 070		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	681 789		51 094
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	681 789		51 094
TOTAL GENERAL	692 859		51 094

		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			550 110	182 774	182 774
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
TOTAL			550 110	182 774	182 774
TOTAL GENERAL			550 110	193 844	193 844

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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		5 049	2 625		7 674
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		190	190		380
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	5 239	2 815		8 054
	TOTAL GENERAL	5 239	2 815		8 054
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 01/01/2024 au 31/12/2024

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	162 774	162 774	
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			
Impôts sur les bénéfices	3 399	3 399	
Taxe sur la valeur ajoutée	644	644	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 060	9 060	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	175 877	175 877	
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	262 639	84 850	177 789	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 864	3 864		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	52 407	52 407		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	318 910	141 121	177 789	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	82 263			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	53 000			53 000

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 2024
VOTÉE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la manière suivante le résultat déficitaire de l'exercice 2024 s'élevant à (85 494) Euros :

- * La totalité au poste "Autres réserves", soit la somme de (85 494) Euros
Total, soit..... (85 494) Euros

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>		
31.12.2023	50 000 €	/	/	50 000 €
31.12.2022	50 000 €	/	/	50 000 €
31.12.2021	25 000 €	/	/	25 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

Pour copie certifiée conforme

BARBÉ