

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02636 Numéro SIREN : 538 592 593 Nom ou dénomination : A C E

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2023 sous le numéro de dépôt 14280

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	10 500	2 424	8 076	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	570 435		570 435	570 435
	Créances rattachées à des participations	226 943		226 943	360 130
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	807 878	2 424	805 454	930 565
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		76 074	103 477
	Autres créances	5 130		5 130	12 150
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	420 000		420 000	
	Disponibilités	127 155		127 155	4 966
	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	628 359		628 359	120 593
	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)	1 436 238	2 424	1 433 814	1 051 158

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

226 943

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	206 966	61 648
	Report à nouveau		200 000
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	378 108	18 318
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	1 168 075	814 966
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	114 252	155 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	13 772 136 915	2 501 77 554
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	800	800
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	265 739	236 191
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 433 814	1 051 158
(1) Dont à moins d'un an		265 739	236 191

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	252 147		252 147	174 990		77 157	44.09
Chiffre d'affaires NET	252 147		252 147	174 990		77 157	44.09
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 668	2 857		811	28.39
Autres produits			566	6		560	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			256 382	177 853		78 529	44.15
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 *			36 741	6 911		29 831	431.67
Impôts, taxes et versements assimilés			1 855	1 463		392	26.79
Salaires et traitements			145 915	112 727		33 188	29.44
Charges sociales			31 894	16 003		15 891	99.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 424			2 424	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4	3		2	68.90
Total des Charges d'exploitation (II)			218 832	137 105		81 727	59.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			37 550	40 748		3 198	7.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			448 935			448 935	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				11 547		11 547	100.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 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)	5 167	4 196	971	23.14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 167	4 196	971	23.14
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	45	546	500	91.69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	45	546	500	91.69
2. Résultat financier (V-VI)	5 122	3 651	1 471	40.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	491 606	32 851	458 755	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 126		1 126	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 126		1 126	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 126		1 126	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	114 624	14 533	100 091	688.72
Total des produits (I+III+V+VII)	711 610	182 050	529 560	290.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	333 502	163 732	169 770	103.69
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	378 108	18 318	359 790	NS

* 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

CABINET GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Le bilan avant répartition du résultat de l'exercice, fait ressortir un total de 1 433 813.53 Euros Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 252 147.05 Euros dégage un bénéfice de 378 108.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		10 500
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	930 565		133 186
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		133 186
	TOTAL GENERAL	930 565	122 686

		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					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			10 500	10 500
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				797 378	797 378
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL			797 378	797 378
	TOTAL GENERAL			807 878	807 878

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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		2 424
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		2 424		2 424
TOTAL GENERAL		2 424		2 424

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	2 424				
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 424				
TOTAL GENERAL	2 424				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	226 943	226 943	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	76 074	76 074	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 015	5 015	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	115	115	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	308 148	308 148	
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	13 772	13 772		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 370	8 370		
Impôts sur les bénéfices	100 588	100 588		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 830	27 830		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	126	126		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	114 252	114 252		
Autres dettes	800	800		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	265 739	265 739		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

[illegible]

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

11, parc de Brocéliande
BP 76203
35760 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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 DECEMBRE 2022
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la manière suivante le résultat bénéficiaire de l'exercice 2022 s'élevant à 378 108 Euros :

- * A titre de dividendes aux associés, la somme de 50 000 Euros
- * Le solde, au poste "Autres réserves", soit la somme de 328 108 Euros
- =====
- Total, soit 378 108 Euros

Il est précisé que les dividendes et distributions assimilées perçues par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 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.

CS 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>		
31.12.2021	25 000 €	/	/	25 000 €
31.12.2020	25 000 € ¹	/	/	25 000 €
31.12.2019	/	/	/	/

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

Pour copie certifiée conforme

~~A. BARBÉ~~