SAS ACP
97400 ST DENIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	7 262	7 262				
	Fonds commercial	25 500		25 500	25 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	93 357	89 137	4 219	5 570	1 351-	24.26-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	510		510	510		
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	26 794		26 794	26 355	439	1.67
	Total de l'actif immobilisé (III)	153 422	96 399	57 023	57 935	912-	1.57-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	276 155		276 155	354 199	78 044-	22.03-
	Autres créances	80 188		80 188	96 983	16 795-	17.32-
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres	1 160 001		1 160 001	1 160 000	1	0.00
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	154 722		154 722	121 645	33 078	27.19
	Total de l'actif circulant (IV)	1 671 066		1 671 066	1 732 827	61 760-	3.56-
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 824 489	96 399	1 728 089	1 790 762	62 672-	3.50-

(1) Dont à moins d'un an 26 794
(2) Dont à moins d'un an

SAS ACP
97400 ST DENIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	899 788	884 557	15 231	1.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	361 387	399 231	37 845-	9.48-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	1 269 425	1 292 038	22 613-	1.75-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		862	862-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 277	83 910	14 633-	17.44-
	Dettes fiscales et sociales	72 651	84 705	12 054-	14.23-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	236 528	249 039	12 511-	5.02-
	Produits constatés d'avance	80 208	80 208		
	Total des dettes (III)	458 664	498 723	40 059-	8.03-
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 728 089	1 790 762	62 672-	3.50-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	458 664	498 723		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

neant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 762		
Installations générales agencements aménagements divers	16 739		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 489		5 129
TOTAL	88 228		5 129
Autres participations	510		
Prêts, autres immobilisations financières	26 355		439
TOTAL	26 865		439
TOTAL GENERAL	147 854		5 568

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			32 762	32 762
Installations générales agencements aménagements divers			16 739	16 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 618	76 618
TOTAL			93 357	93 357
Autres participations			510	510
Prêts, autres immobilisations financières			26 794	26 794
TOTAL			27 304	27 304
TOTAL GENERAL			153 422	153 422

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 262			7 262
Installations générales agencements aménagements divers	14 473	1 387		15 860
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	68 184	5 094		73 278
TOTAL	82 657	6 480		89 137
TOTAL GENERAL	89 919	6 480		96 399

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 387				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 094				
TOTAL	6 480				
TOTAL GENERAL	6 480				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	26 794	26 794	
Autres créances clients	276 155	276 155	
Personnel et comptes rattachés	167	167	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714	714	
Impôts sur les bénéfices	174	174	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 036	4 036	
Débiteurs divers	75 097	75 097	
TOTAL	383 137	383 137	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	69 277	69 277		
Personnel et comptes rattachés	23 151	23 151		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 008	49 008		
Autres impôts taxes et assimilés	492	492		
Groupe et associés	13 023	13 023		
Autres dettes	223 505	223 505		
Produits constatés d'avance	80 208	80 208		
TOTAL	458 664	458 664		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	31 742
Total	31 742

AUDIT CONSEIL PARTNERS (ACP)

Société par Actions Simplifiée au capital de 7 500 €

Siège social : 06, rue Pasteur – Appt 8

97400 SAINT DENIS

SIREN : 479736316

_____

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2026

_____

L'an deux mille vingt et six

Le 30 juin

A 17 heures,

L'associé de la société ACP, société par actions simplifiée au capital de 7 500 €, divisé en 100 actions de 75 € chacune, s'est en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social.

Mr Patrick PATCHEZ détenant 100% des actions est présent, ainsi que le commissaire aux comptes.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée.

Le commissaire aux comptes est présent.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Patrick PATCHEZ, Président.

Le Président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société, et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.
- Examen et approbation du bilan et du compte de résultat ; quitus du Président.
- Affectation des résultats.
- Approbation des conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce
- Mandat des commissaires aux comptes
- Pouvoirs.
- Questions diverses.

Le Président dispose de:

- Les copies de la lettre de convocation.
- Le rapport de gestion et le rapport spécial du Président.
- Les documents comptables : inventaire et comptes annuels (bilan et compte de résultat) arrêtés au 31 décembre 2025.
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Les résolutions suivantes sont adoptées :

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes, approuve ces comptes, tels qu'ils ont été présentés, se soldant par un bénéfice de + 361 386.74 €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

En conséquence, il donne à la Présidence quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice :

RAN N-1	983 788.41 euros
Résultat 2025	361 386.74 euros

Base distribuable	1 345 175.15 euros
Dividendes	384 000.00 euros
RAN	961 175.15 euros

Des acomptes de dividendes à hauteur de 84 000 euros ont déjà été distribués.
Le solde (300 000 euros) sera versé en juin 2026.

Les dividendes sont soumis au prélèvement fiscal à la source de 30% au moment de leur distribution.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé unique prend acte qu'il n'y existe aucune convention.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

QUATRIEME RESOLUTION

Les mandats du CAC titulaire (M Moustafa IBRAHIM) et du CAC suppléant (cabinet ACL) arrivent à échéance. Ils ne sont pas renouvelés.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités requises par la loi.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 18 heures.

Le Président.

ACP
Société de Commissariat aux comptes
SAS au capital de 7 500 €
6 Rue Pasteur
97400 SAINT-DENIS
Siret : 479 736 316 00049 – APE : 6920 Z