Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/10/2025 - 9020 - 1992 B 00338 - 387 714 280 - AC PNEUS ET SERVICES

BILAN ACTIF

92 B 338

	ACTIF	Exercice N 28/02/2025 12 Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Exercice N-1 29/02/2024 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 500.00	2 243.84	11 256.16		11 256.16	
	Fonds commercial (1)	46 467.92	16 503.02	29 964.90	31 867.61	1 902.71-	5.97-
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	77 154.00	49 384.77	27 769.23	31 251.12	3 481.89-	11.14-
	Constructions	836 469.25	674 129.88	162 339.37	152 854.45	9 484.92	6.21
	Installations techniques, matériel et outillage	969 887.88	898 106.28	71 781.60	84 008.89	12 227.29-	14.55-
	Autres immobilisations corporelles	566 029.30	370 600.05	195 429.25	121 188.59	74 240.66	61.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	469.19		469.19	469.19		
	Prêts	61 207.00		61 207.00	61 207.00		
	Autres immobilisations financières	120 521.67		120 521.67	111 344.67	9 177.00	8.24
	Total II	2 691 706.21	2 010 967.84	680 738.37	594 191.52	86 546.85	14.57
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	2 694 961.00	79 715.84	2 615 245.16	1 769 160.88	846 084.28	47.82
	Avances et acomptes versés sur commandes	28 706.14		28 706.14	28 590.06	116.08	0.41
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 003 269.46	36 225.47	967 043.99	714 458.95	252 585.04	35.35
	Autres créances	1 265 487.21		1 265 487.21	331 480.49	934 006.72	281.77
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 002 934.09		1 002 934.09	1 038 764.06	35 829.97-	3.45-
	Charges constatées d'avance (3)	25 565.35		25 565.35	18 157.73	7 407.62	40.80
Comptes de Régularisation	**Total III**	6 020 923.25	115 941.31	5 904 981.94	3 900 612.17	2 004 369.77	51.39
	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)	8 712 629.46	2 126 909.15	6 585 720.31	4 494 803.69	2 090 916.62	46.52

(1) Dont droit au bail 27 440.82
(2) Dont à moins d'un an 61 206.67
(3) Dont à plus d'un an

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES
Date d'enregistrement au Greffe
- 9 OCT. 2025
N° DU DEPOT 25/9020
LE GREFFIER

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 28/02/2025 12	Exercice N-1 29/02/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 008 000)	1 008 000.00	1 008 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 293.59	12 293.59		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 800.00	100 800.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	206.28	206.28		
	Report à nouveau	141 197.69-	190 621.32-	49 423.63	25.93
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 211.82	49 423.63	211.81-	0.43-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 029 314.00	980 102.18	49 211.82	5.02
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	1 437 336.46	1 570 084.09	132 747.63-	8.45-
	Concours bancaires courants	832.76	675.77	156.99	23.23
	Emprunts et dettes financières diverses	9 681.79	177 056.01	167 374.22-	94.53-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 680 760.31	1 369 759.23	2 311 001.08	168.72
	Dettes fiscales et sociales	427 673.93	391 086.01	36 587.92	9.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	121.06	1 040.40	919.34-	88.36-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		5 000.00	5 000.00-	100.00-
	Total IV	5 556 406.31	3 514 701.51	2 041 704.80	58.09
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 585 720.31	4 494 803.69	2 090 916.62	46.52
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 637 256.31	2 676 604.51		

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Fonds commercial	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	11
Honoraires des commissaires aux comptes	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Informations en matière de crédit bail	12
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 585 720.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 23 445 671.11 Euros et dégageant un bénéfice de 49 211.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/03/2024 au 28/02/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Permanence des méthodes

L'Autorit é des Normes Comptables (ANC) a adopté le 4 novembre 2022 le projet de règlement n°2022-06 modifiant le plan comptable général en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes, il vient modifier le règlement ANC n°2014-03.
Le règlement définitif a été homologué par arrêté du 26 décembre 2023.
La société a opté pour une application anticipée du règlement à l'ouverture de cet exercice comptable.
Les comptes clos présentés tiennent compte de cette application par anticipation.
Les impacts étant considérés comme non significatifs, les informations de l'exercice précédent n'ont pas été retraitées pour permettre la comparaison.

Informations générales complémentaires

La société est intégrée fiscalement avec sa maison mère AGRI CENTER SA.

Il a été comptabilisé un IS de 18.641 € dans les comptes sociaux de AC PS.

La convention d'intégration fiscale prévoit la réallocation des économies d'impôts aux sociétés déficitaires.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	46 468		13 500
Terrains	77 154		
Installations générales agencements aménagements des constructions	804 252		32 218
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	960 272		28 191
Installations générales agencements aménagements divers	299 082		67 797
Matériel de transport	112 999		15 679
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 101		13 965
TOTAL	2 313 860		157 850
Autres titres immobilisés	469		
Prêts, autres immobilisations financières	172 552		9 177
TOTAL	173 021		9 177
TOTAL GENERAL	2 533 349		180 527

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			59 968	59 968
Terrains			77 154	77 154
Installations générales agencements aménagements constr.			836 469	836 469
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		18 576	969 888	969 888
Installations générales agencements aménagements divers		0	366 879	366 879
Matériel de transport		3 594	125 084	125 084
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			74 066	74 066
TOTAL		22 170	2 449 540	2 449 540
Autres titres immobilisés			469	469
Prêts, autres immobilisations financières			181 729	181 729
TOTAL			182 198	182 198
TOTAL GENERAL		22 170	2 691 706	2 691 706

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	14 600	2 244	1 903-	18 747
Terrains	45 903	3 482	0	49 385
Installations générales agencements aménagements constr.	651 397	22 733	0	674 130
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	876 264	40 418	18 575	898 106
Installations générales agencements aménagements divers	189 334	15 537	0-	204 871
Matériel de transport	112 688	2 267	3 594	111 361
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 971	5 396	0-	54 367
TOTAL	1 924 557	89 833	22 169	1 992 221
TOTAL GENERAL	1 939 157	92 077	20 267	2 010 968

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 244				
Terrains	3 482				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	22 733				
Instal.techniques matériel outillage indus.	40 418				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 537				
Matériel de transport	2 267				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 396				
TOTAL	89 833				
TOTAL GENERAL	92 077				

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	51 765	79 716	51 765		79 716
Sur comptes clients	27 643	36 225	27 643		36 225
TOTAL	79 408	115 941	79 408		115 941
TOTAL GENERAL	79 408	115 941	79 408		115 941
Dont dotations et reprises d'exploitation		115 941	79 408		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	61 207	61 207	
Autres immobilisations financières	120 522	0	120 522
Clients douteux ou litigieux	43 471	43 471	
Autres créances clients	959 799	959 799	
Personnel et comptes rattachés	4 893	4 893	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249	249	
Taxe sur la valeur ajoutée	414 674	414 674	
Débiteurs divers	845 670	845 670	
Charges constatées d'avance	25 565	25 565	
TOTAL	2 476 051	2 355 529	120 522

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	4 775	4 775		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 433 394	514 244	770 867	148 283
Fournisseurs et comptes rattachés	3 680 760	3 680 760		
Personnel et comptes rattachés	184 109	184 109		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143 220	143 220		
Taxe sur la valeur ajoutée	85 460	85 460		
Autres impôts taxes et assimilés	14 884	14 884		
Groupe et associés	9 682	9 682		
Autres dettes	121	121		
TOTAL	5 556 406	4 637 256	770 867	148 283
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 405			

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
Parts sociales	180.0000	5 600			5 600

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial			18 027	18 027	16 503
Total			18 027	18 027	16 503

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	16 169
Autres créances	835 571
Total	851 740

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 775
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	348 640
Dettes fiscales et sociales	263 910
Total	617 325

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	25 565
Total	25 565

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés		16 169	
Autres créances		11 273	
Emprunts et dettes établissements de crédit		9 395	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		124 073	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	67 853	18 641
Résultat comptable (hors participation)	49 212	18 641

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6.025 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 6.025 €.
- honoraires comptabilisés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		99 200
Contrats crédits bails	99 200	
Total (1)		99 200

Engagements reçus

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/03/2024 au 28/02/2025

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			147 683	71 837	219 520
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			25 211	19 822	45 033
- dotations de l'exercice			9 740	17 959	27 699
Total			34 951	37 782	72 732
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			65 486	23 431	88 917
- exercice			33 417	20 953	54 370
Total			98 903	44 384	143 287
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			26 207	19 342	45 549
- entre 1 et 5 ans			31 433	20 205	51 638
Total			57 640	39 547	97 187
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			244	490	734
- entre 1 et 5 ans			879	400	1 279
Total			1 123	890	2 013

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AGRI CENTER	SA	115 000	Route départementale 68130 JETTINGEN

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Néant.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 28/02/2025 12	Exercice N-1 29/02/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		11 256.16		11 256.16	
20500000	CONCESS. BREVETS LICENCE	13 500.00		13 500.00	
28050000	AMORT. CONCESSIONS BREVETS	2 243.84-		2 243.84-	
FONDS COMMERCIAL		29 964.90	31 867.61	1 902.71-	5.97-
20600000	DROIT AU BAIL	27 440.82	27 440.82		
20700000	FONDS COMMERCIAL	19 027.10	19 027.10		
28070000	AMORT. FONDS DE COMMERCE	16 503.02-	14 600.31-	1 902.71-	13.03-
TERRAINS		27 769.23	31 251.12	3 481.89-	11.14-
21200000	AGENC. AMENAG. DE TERRAINS	77 154.00	77 154.00		
28120000	AMORT. AGENC. AMEN. TERRAINS	49 384.77-	45 902.88-	3 481.89-	7.59-
CONSTRUCTIONS		162 339.37	152 854.45	9 484.92	6.21
21350000	AAI DES CONSTRUC.	836 469.25	804 251.63	32 217.62	4.01
28135000	AMORT. AAI CONSTRUCTIONS	674 129.88-	651 397.18-	22 732.70-	3.49-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		71 781.60	84 008.89	12 227.29-	14.55-
21540000	MAT. INDUSTRIEL	969 887.88	960 272.40	9 615.48	1.00
28154000	AMORT. MAT. IND.	898 106.28-	876 263.51-	21 842.77-	2.49-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		195 429.25	121 188.59	74 240.66	61.26
21810000	AAI DIVERS	366 879.37	299 082.18	67 797.19	22.67
21820000	MAT. DE TRANSPORT	125 084.19	112 999.12	12 085.07	10.69
21830000	MAT. DE BUREAU	36 700.49	30 806.85	5 893.64	19.13
21840000	MOBILIER	37 365.25	29 294.03	8 071.22	27.55
28181000	AMORT. AAI DIVERS	204 871.29-	189 334.03-	15 537.26-	8.21-
28182000	AMORT. MAT. TRANSP.	111 361.29-	112 688.23-	1 326.94	1.18
28183000	AMORT. MAT. BUR. ET INFO.	30 314.94-	26 822.80-	3 492.14-	13.02-
28184000	AMORT. MOBILIER	24 052.53-	22 148.53-	1 904.00-	8.60-
AUTRES TITRES IMMOBILISES		469.19	469.19		
27100002	TITRES IMMOBILISES - CMDP HAGE	446.57	446.57		
27100003	TITRES IMMOBILISES - BPHR	7.62	7.62		
27100041	TITRES IMMOBILISES - CCM BLOTZ	15.00	15.00		
PRETS		61 207.00	61 207.00		
27480000	PRETS CIL	61 207.00	61 207.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		120 521.67	111 344.67	9 177.00	8.24
27500004	DEPOTS - AIR LIQUIDE	292.40	292.40		
27500007	DEPOT DE GARANTIE LIBER-T	115.00	115.00		
27500008	DEPOT GARANTIE LUTTRINGER	4 166.00	4 166.00		
27500009	DEPOT GARANTIE - BOEGLIN (Huni	4 800.00	4 800.00		
27500012	DEPOT - ANDANNABIKE	800.00	800.00		
27500013	DEPOT - SCI NOLOCO (Colmar)	8 000.00	8 000.00		
27500015	DEPOTS - EULER HERMES SFAC	2 500.00	2 500.00		
27500016	DEPOTS - MAG WITTENHEIM	49 389.00	49 389.00		
27500017	DEPOT GARANTIE BOEGLIN J-L	1 177.00		1 177.00	
27500080	DEPOT GARANTIE O7ZR	8 000.00		8 000.00	
27500081	DEPOT GARANTIE TOTAL	285.43	285.43		
27500083	DEPOT GARANTIE - SUPER U DANNE	15.00	15.00		
27500090	DEPOTS - SCI PERIGORD	4 000.00	4 000.00		
27500092	DEPOTS - SCI DU PIED DES VOSGE	10 000.00	10 000.00		
27541000	FDG SIACI	1 981.84	1 981.84		