Aeccelis

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

SARL AECCELIS

9 rue du Golf

Parc Innolin

33700 MERIGNAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/07/2024** au **30/06/2025**

Etats financiers au 30/06/2025

B I L A N

Mission de présentation des comptes attestée par l'Expert-Comptable

Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
Etat exprimé en **euros**		**Brut**	**Amort. et Dépréc.**	**Net**	**Net**
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement	3 375	3 375		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	40 123	38 076	2 047	2 810
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	85 010	62 648	22 362	31 843
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	92 687	50 839	41 848	12 037
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 610		14 610	14 610
	TOTAL (II)	**245 805**	**154 938**	**90 867**	**61 300**
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				758
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	404 540	45 038	359 502	343 091
	Autres créances	45 522		45 522	35 343
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	450 136		450 136	417 122
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	16 282		16 282	20 849
	TOTAL (III)	**916 479**	**45 038**	**871 441**	**817 164**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 162 285**	**199 976**	**962 308**	**878 464**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			14 610	14 610
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	272 405	219 259
	Résultat de l'exercice	**54 194**	**53 146**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**436 599**	**382 405**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 991	3 567
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 749	118 203
	Dettes fiscales et sociales	165 267	153 889
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 646	450
	Produits constatés d'avance (1)	214 056	219 950
	Total des dettes	**525 710**	**496 059**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**962 308**	**878 464**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	54 193,81	53 145,89
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	525 710	496 059
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **962 308** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 517 162** euros et un total **charges** de **1 462 968** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **54 194** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	3 375					3 375
Autres	37 953		2 170			40 123
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**41 328**		**2 170**			**43 498**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	85 010					85 010
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 136		40 891		12 340	92 687
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**149 147**		**40 891**		**12 340**	**177 698**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			10 000			10 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 610					14 610
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 610**		**10 000**			**24 610**
TOTAL	**205 084**		**53 061**		**12 340**	**245 805**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 375			3 375
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	35 143	2 933		38 076
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**38 518**	**2 933**		**41 451**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	53 168	9 481		62 648
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	52 099	11 080	12 340	50 839
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**105 266**	**20 561**	**12 340**	**113 487**
	TOTAL	**143 784**	**23 494**	**12 340**	**154 938**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	10 995	34 043		45 038
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**10 995**	**34 043**		**45 038**
TOTAL GENERAL	**10 995**	**34 043**		**45 038**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		34 043		
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	14 610	14 610	
	Clients douteux ou litigieux	13 194	13 194	
	Autres créances clients	391 345	391 345	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	115	115	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 025	1 025	
	Impôts sur les bénéfices	131	131	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 584	22 584	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 500	2 500	
	Groupe et associés	16 107	16 107	
	Débiteurs divers	3 060	3 060	
	Charges constatées d'avances	16 282	16 282	
	TOTAL DES CREANCES	**480 954**	**480 954**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	2 000	2 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	139 749	139 749		
	Personnel et comptes rattachés	52 672	52 672		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 073	31 073		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 899	77 899		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 622	3 622		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 991	2 991		
	Autres dettes	1 646	1 646		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	214 056	214 056		
	TOTAL DES DETTES	**525 710**	**525 710**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 788			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	219 259	53 146			272 405
Résultat de l'exercice	53 146	(53 146)		54 194	54 194
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**382 405**			**54 194**	**436 599**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	382 405
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	382 405

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	54 194

AECCELIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 9 rue du Golf parc Innolin
33700 MERIGNAC
789184991 RCS Bordeaux

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54.193,81 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 54.193,81 euros

Affectation

- Au report à nouveau, soit 54.193,81 euros
- Solde du report à nouveau après affectation : 326.602,90 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance

