

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

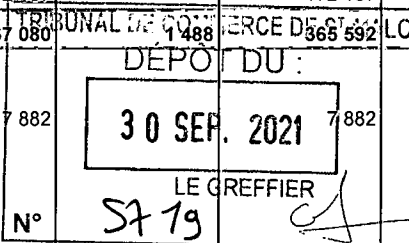
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 40002 Numéro SIREN : 393 467 097 Nom ou dénomination : SARL A C D L
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2021 sous le numéro de dépôt 5719

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	34 301		34 301	34 301
Autres immo.incorp. avances & acptes	3 348	3 348		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	187 024	121 061	65 964	41 382
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	16		16	16
Total	224 689	124 409	100 280	75 699
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	22 256		22 256	24 116
Créances				
Clients et comptes rattachés	118 787	1 488	117 300	62 724
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	950		950	950
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	224		224	2 144
Autres créances	46 962		46 962	60 010
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	5 714		5 714	5 691
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	172 187		172 187	35 058
Total	367 080	1 488	365 592	190 693
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 882		7 882	4 538
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	7 882		7 882	4 538
TOTAL ACTIF	599 651	125 896	473 755	270 930

CERTIFIÉ CONFORME

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN PASSIF

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 067	39 067
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	100 852	10 709
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	205 918	115 776
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	74 633	33 507
Découverts, concours bancaires		11 614
Associés et dettes financières diverses	19	69
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 919	1 400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 648	26 138
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	67 259	28 669
Organismes sociaux	30 965	21 235
Etat, impôts sur les bénéfices	15 710	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 616	17 862
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 863	1 879
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	900	794
Total	248 533	143 167
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	19 304	11 987
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	473 755	270 930

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,
- et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	37 649			37 649
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels.....				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes.....	157 508	52 946	23 430	187 024
Immobilisations financières.....	16			16
Total.....	195 173	52 946	23 430	224 689
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 348			3 348
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels.....				
Autres immobilisations corporelles..	116 126	17 764	12 828	121 061
Total.....	119 474	17 764	12 828	124 409
Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	34 301	
Eléments achetés.....		34 301
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	2 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 10 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**AUTRES POSTES DE L'ACTIF****- STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	24 116	22 256	24 116	22 256
Total	24 116	22 256	24 116	22 256

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**Créances représentées par des effets de commerce**

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	174 806	174 806	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

523

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

523

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	1 488			1 488
Autres postes d'actif.....				
Total	1 488			1 488

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :** 6000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	74 633	69 879	4 755	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	26 648	26 648		
Dettes fiscales et sociales.....	132 413	132 413		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	919	919		
Produits constatés d'avance.....	19 304	19 304		
Total	253 917	249 163	4 755	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

84586

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	998
Dettes fiscales et sociales.....	83 588
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

Information sur les divergences constatées entre la variation des capitaux propres et le résultat de l'exercice :

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice : 115 776 €

Résultat de l'exercice : 100 852 €

Dividendes versés : -10 709 €

Capitaux propres à la clôture de l'exercice : 205 918 €

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

140

Intérêts sur emprunts.....	140
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

15

Autres informations significatives

L'épidémie de Covid-19 a eu de conséquences sur la SARL A.C.D.L., les comptes de l'exercice clos le 31/03/2021 s'en trouvent impactés de la manière suivante :

- mise en chômage partiel de 7 salariés en avril et mai 2020, 3 salariés en novembre et un salarié en décembre 2020.
- Obtention auprès du Crédit Mutuel de Bretagne d'un Prêt Garanti par l'Etat le 16/04/2020 d'un montant de 35 000 €
- Obtention auprès du Crédit Mutuel de Bretagne d'un Prêt Garanti par l'Etat le 05/10/2020 d'un montant de 25 000 €

Toutefois les conséquences de l'épidémie de Covid-19 ne font pas peser d'incertitudes sur la poursuite de l'exploitation de la SARL A.C.D.L.

A.C.D.L
Société à responsabilité limitée
au capital de 60 000 euros
Siège social : Centre Commercial des Quatre Routes
22100 QUEVERT

393 467 097 RCS SAINT MALO

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 100 852 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 100 852 euros

Affecté en totalité au compte « Autres réserves » 100 852 euros
qui est ainsi porté à 139 919 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 205 918 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 :
10 709 euros, soit 1,78 euros par titre
dividendes éligibles à un abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2019 :
Pas de distribution

Exercice clos le 31 mars 2018 :
28 367,25 euros, soit 4,73 euros par titre
dividendes éligibles à un abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 21 septembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

