

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 : A C D L

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2022 sous le numéro de dépôt 6571

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2022	Net au 31/03/2021
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	181 366	133 973	47 393	65 964
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 716		1 716	16
Total	220 731	137 321	83 410	100 280
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	53 560		53 560	22 256
Créances				
Clients et comptes rattachés	147 556	1 488	146 069	117 300
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	950		950	950
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	921		921	224
Autres créances	35 629		35 629	46 962
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				5 714
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	196 784		196 784	172 187
Total	435 400	1 488	433 913	365 592
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 052		8 052	7 882
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	8 052		8 052	7 882
TOTAL ACTIF	664 184	138 809	625 375	473 755

CERTIFIÉ CONFORME

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO
DÉPÔT DU :
02 NOV. 2022
LE GREFFIER
N° 6577

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

BILAN PASSIF

	Net au 31/03/2022	Net au 31/03/2021
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	109 918	39 067
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	114 777	100 852
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	290 695	205 918
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	475	74 633
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	21 019	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 810	13 919
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 193	26 648
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	63 704	67 259
. Organismes sociaux	53 705	30 965
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 650	15 710
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 989	16 616
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	914	1 863
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	806	900
Total	223 265	248 533
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	11 414	19 304
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	525 375	473 755

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 : 31/03/2022

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	187 024	6 160	11 818	181 366
Immobilisations financières.....	16	1 700		1 716
Total.....	224 689	7 860	11 818	220 731
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..	121 061	18 112	5 200	133 973
Total.....	124 409	18 112	5 200	137 321
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	structure		composants	
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	22 256	53 560	22 256	53 560
Total.....	22 256	53 560	22 256	53 560

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.....	1 700	1 700	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	193 109	193 109	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

607

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	607
Autres créances.....	667
Disponibilités.....	

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.....	475	475		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	39 193	39 193		
Dettes fiscales et sociales.....	148 962	148 962		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	21 826	21 826		
Produits constatés d'avance.....	11 414	11 414		
Total.....	221 869	221 869		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

62 817

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 002
Dettes fiscales et sociales.....	61 009
Autres dettes.....	806

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 : 205 918 €

Résultat de l'exercice : 114 777 €

Dividendes : 30 000 €

Capitaux propres à la clôture de l'exercice : 290 695 €

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

Intérêts sur emprunts.....	0
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	16 644
Crédit-bail immobilier.....	16 644
Locations longue durée.....	
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Non recensé

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

Effectifs

17

Autres informations significatives

L'épidémie de Covid-19 n'a pas eu de conséquences sur la SAS A C D L. Les comptes de l'exercice clos le 31/03/2022, et arrêtés le 11/07/2022, n'ont pas été impactés par cet événement.

A C D L
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : Centre Commercial des Quatre Routes
QUEVERT
22100 DINAN

393 467 097 RCS SAINT MALO

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 114 777,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 114 777 euros

A titre de dividendes 55 000 euros
Soit 9,17 euros par action

Le solde 59 777 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 169 695 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants:

Exercice clos le 31 mars 2021 :
30 000 euros, soit 5 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

