

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LILLE METROPOLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 21160

Numéro SIREN : 524 908 183

Nom ou dénomination : A.C.G.D

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt 13328

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

LUMANE DOUAI
rue Jacqueline Auriol Parc d'Activité de
l'Ermitage
59552 Lambres-lez-Douai

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : A.C.G.D

Numéro RCS : 524 908 183

Numéro Gestion : 2010B21160

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 26 rue de Roubaix
59800 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

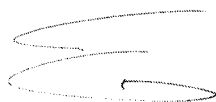
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 05/10/2020

Sous le numéro : 13328

Délivré à Lille-Métropole le 3 novembre 2020

Le Greffier,



SARL ACGD

**26 rue de Roubaix
59800 LILLE**

Exercice clos le 31/12/2019



GROUPE EXCO DOUAI

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

Parc d'activités de l'Ermitage
59552 LAMBRES LEZ DOUAI
Tel : 03 21 210 210
www.excodouai.com

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
2. Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Actif immobilisé	8
Amortissements des immobilisations	9
Tableau des provisions	10
Etat des créances et des dettes	11

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	2 050	2 050		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	14 046	10 313	3 733	5 104
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	743 728		743 728	680 450
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	1 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	760 889	12 363	748 526	686 619
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	102 278	3 085	99 193	33 005
Autres créances	607 774		607 774	238 973
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	219 520		219 520	522 001
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	929 572	3 085	926 487	793 978
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 690 461	15 448	1 675 013	1 480 596
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	247	
Report à nouveau	173 746	173 746
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	287 364	247
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	466 857	179 493
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	384 684	449 029
Emprunts et dettes financières diverses (3)	605 194	817 637
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 758	20 661
Dettes fiscales et sociales	83 686	6 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 833	6 833
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 208 155	1 301 103
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 675 013	1 480 596
(1) Dont à plus d'un an (a)	319 596	384 684
(1) Dont à moins d'un an (a)	888 560	916 419
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	55 423	27 000	28 423	105,27
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits		1	-1	-100,00
Total	55 423	27 001	28 423	105,27
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	97 674	18 143	79 531	438,36
Total	97 674	18 143	79 531	438,36
MARGE SUR M/SES & MAT	-42 251	8 858	-51 109	-576,99
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	207	681	-474	-69,61
Salaires et Traitements	4 550	6 450	-1 900	-29,46
Charges sociales		704	-704	-100,00
Amortissements et provisions	1 371	1 506	-135	-8,98
Autres charges				-100,00
Total	6 128	9 341	-3 213	-34,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	-48 378	-483	-47 895	NS
Produits financiers	300 314	1 782	298 531	NS
Charges financières	11 548	1 052	10 497	998,00
Résultat financier	288 765	730	288 035	NS
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	240 387	247	240 140	NS
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	51		51	
Résultat exceptionnel	-51		-51	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-47 028		-47 028	
RESULTAT DE L'EXERCICE	287 364	247	287 117	NS

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ACGD

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 675 013 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 287 364 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les organes de direction de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et ceux qui n'ont pas été rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Actif immobilisé

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 050			2 050
Immobilisations incorporelles	2 050			2 050
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 480			12 480
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 566			1 566
Immobilisations corporelles	14 046			14 046
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	680 450	63 528	250	743 728
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	1 050			1 050
Immobilisations financières	681 515	63 528	250	744 793
ACTIF IMMOBILISE	697 611	63 528	250	760 889

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 050			2 050
Immobilisations incorporelles	2 050			2 050
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
aménagement divers	7 943	984		8 926
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 000	387		1 387
Immobilisations corporelles	8 943	1 371		10 313
ACTIF IMMOBILISE	10 993	1 371		12 363

 Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions pour dépréciation	3 085			3 085
Total	3 085			3 085

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 050		1 050
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	102 278	102 278	
Autres	607 774	607 774	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	711 102	710 052	1 050
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	384 684	65 089	267 966	51 630
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 758	127 758		
Dettes fiscales et sociales	83 686	83 686		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	612 027	612 027		
Produits constatés d'avance				
Total	1 208 155	888 560	267 966	51 630
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	64 345			
(**) Dont envers les associés	605 194			

A.C.G.D
Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000,00 Euros
Siège social : 26 rue de Roubaix
59800 LILLE
524 908 183 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU
13 JUILLET 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 287 363,79 €, de la manière suivante :

- Une somme de	150 000,00 €
à la distribution de dividende,	
- et le solde, soit	137,363,79 €
augmenté du solde du compte « report à nouveau » créditeur de	173 746,19 €
au compte « Autres réserves ».	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 300,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Le président

