

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00064

Numéro SIREN : 485 323 133

Nom ou dénomination : A. C. 2. V.

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006306

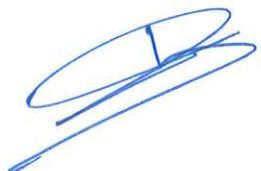
AC2V
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Boulevard du Chaudron, Centre d'Affaires Cadjee
97490 SAINTE-CLOTILDE
485 323 133 RCS SAINT-DENIS DE LA REUNION

BILAN ET ANNEXE

Exercice clos le 31 décembre 2021

Certifié conforme

La Gérance
Monsieur Patrick VERNY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal line and a small dot.

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 530	12 530		1 731
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	17 020	11 846	5 174	7 012
	Autres immobilisations corporelles	39 601	31 705	7 896	7 790
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 220		1 220	1 701
	TOTAL (II)	70 371	56 081	14 290	18 234
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	275 538		275 538	71 122
	Avances et Acomptes versés sur commandes				10 315
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	305 153	15 194	289 959	280 946
	Autres créances	21 987		21 987	71 692
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	256 018		256 018	159 932
	Charges constatées d'avance	700		700	1 506
	TOTAL (III)	859 396	15 194	844 202	595 513
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	929 767	71 275	858 492	613 747

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 220

1 701

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	192 364	146 727
	Résultat de l'exercice	108 898	45 637
	Acomptes sur dividendes		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	310 062	201 164
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		15 399
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		15 399
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	90 040	90 012
	Emprunts et dettes financières divers (3)		96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	800	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	359 060	231 072
	Dettes fiscales et sociales	66 899	57 965
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 048	492
	Produits constatés d'avance (1)	19 584	17 548
	Total des dettes	548 430	397 184
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	858 492	613 747
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		108 897,87	45 636,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		466 309	397 184
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

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 **858 492** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 143 828** euros et un total **charges** de **1 034 930** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **108 898** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 530					12 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 530					12 530
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 020					17 020
	Instal., agencement, aménagement divers	5 670		4 319			9 989
	Matériel de transport	18 053					18 053
	Matériel de bureau, mobilier	15 499				3 940	11 559
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 243		4 319		3 940	56 621
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 701				481	1 220
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 701				481	1 220
TOTAL		70 474		4 319		4 422	70 371

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 799	1 731		12 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 799	1 731		12 530
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 008	1 838		11 846
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 327	1 329		5 656
	Matériel de transport	15 519	900		16 419
	Matériel de bureau, mobilier	11 587	1 984	3 940	9 630
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 441	6 051	3 940	43 551
TOTAL		52 240	7 782	3 940	56 081

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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							

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 220	1 220	
	Clients douteux ou litigieux	16 485	16 485	
	Autres créances clients	288 667	288 667	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	209	209	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 930	10 930	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	10 847	10 847	
	Charges constatées d'avances	700	700	
TOTAL DES CREANCES		329 059	329 059	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	90 040	8 717	59 923	21 399
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	359 060	359 060		
	Personnel et comptes rattachés	8 842	8 842		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 472	23 472		
	Impôts sur les bénéfices	26 793	26 793		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 384	3 384		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 407	4 407		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	12 048	12 048		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	19 584	19 584		
TOTAL DES DETTES		547 631	466 309	59 923	21 399
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		44 720
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	<i>40</i>	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>27 925</i>	27 925
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL - DETTES PROVISIONNÉ</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS PA</i> <i>ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CH</i> <i>ETAT - CHARGES À PAYER</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i> <i>FORMATION CONTINUE</i>	<i>5 242</i> <i>514</i> <i>2 039</i> <i>3 473</i> <i>390</i> <i>544</i>	12 203
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>4 553</i>	4 553

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			700
FORMATION CONTINUE GERANT	01/01/2022 28/02/2022	700	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			700

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			19 584
PRESTATIONS DE SERVICES	01/01/2022 31/12/2022	19 584	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			19 584

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	8 000				8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	146 727	45 637			192 364
Résultat de l'exercice	45 637	(45 637)		108 898	108 898
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	201 164			108 898	310 062

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-1 201 164

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 201 164

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 108 898

AC2V
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Boulevard du Chaudron, Centre d'Affaires Cadjee
97490 SAINTE-CLOTILDE
485 323 133 RCS SAINT-DENIS DE LA REUNION

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 AVRIL 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 108 897,87 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	108 897,87 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	11 102,13 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	120 000,00 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 300,00 euros par part	120 000,00 euros

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 28 avril 2022.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.



Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

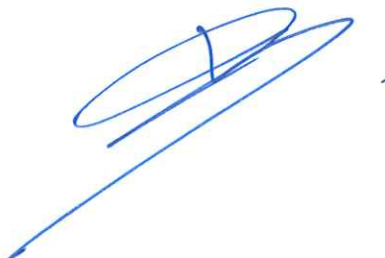
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance

Monsieur Jean Charles Patrick VERNY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'J' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the left.