

RCS : TOULON Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00127 Numéro SIREN : 799 878 715 Nom ou dénomination : A.C.D.
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015046

Bilan Actif



	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 100	4 227	5 873	7 987
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	960		960	960
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	11 060	4 227	6 833	8 947
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	203 704		203 704	233 630
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	779 854		779 854	1 087 109
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	983 558		983 558	1 320 739
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	994 618	4 227	990 391	1 329 685

Bilan Passif



	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 460	1 460
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	43 800	43 800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	937 293	416 121
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-357	521 172
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	982 195	982 553
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 011	334 761
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		497
Dettes fiscales et sociales		11 875
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 185	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	8 196	347 133
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	990 391	1 329 685
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat



Compte de résultat

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Du 01/01/2018
Au 31/12/2018

	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			2 651	15 963
Impôts, taxes et versements assimilés				524
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 113	2 113
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			4 765	18 600
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-4 764	-18 599
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			2 990	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 417	1 260
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1 417	1 260
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 417	1 260
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-357	-17 339

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2019

Du 01/01/2018

Au 31/12/2019

Au 31/12/2018

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

1 508 433

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

24 362

TOTAL (VII)

1 532 795

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

980 277

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

2 132

TOTAL (VIII)

982 409

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

550 386

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

11 875

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

4 407

1 534 056

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

4 765

1 012 884

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

-357

521 172

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 990 391 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -357 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Faits caractéristiques

- Néant -

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

- Néant -

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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



Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- -

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. Dupont", located in the bottom right corner of the page.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains	
Constructions sur sol propre	
Constructions sur sol d'autrui	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	
Mat. de transport	8 600
Mat. de bureau et info., mobilier	1 500
Emballages récupérables et divers	
Immobilisations corporelles en cours	
Avances et acomptes	

TOTAL 10 100

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence	
Autres participations	960
Autres titres immobilisés	
Prêts et autres immobilisations financières	

TOTAL 960

TOTAL GENERAL 11 060

Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
---------	---------------------------------	---	--

Frais d'établissement et de développement
Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL

Terrains	
Constructions sur sol propre	
Constructions sur sol d'autrui	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	
Mat. de transport	8 600
Mat. de bureau et info., mobilier	1 500
Emballages récupérables et divers	
Immobilisations corporelles en cours	
Avances et acomptes	

TOTAL 10 100

Participations évaluées par mise en équivalence	
Autres participations	960
Autres titres immobilisés	
Prêts et autres immobilisations financières	

TOTAL 960

TOTAL GENERAL 11 060

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	1 720	1 720		3 440
Mat. de bureau et informatique, mobilier	393	393		787
Emballages récup. et divers				
	2 113	2 113		4 227
TOTAL GENERAL	2 113	2 113		4 227

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	203 704	203 704	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	203 704	203 704	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



[Signature] 12

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 011	6 011		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 185	2 185		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 196	8 196		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ACD
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 460 euros
Siège social : 1301 route de la Pouverine
Domaine des Garrigues
83390 CUERS
RCS TOULON 799 878 715

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -357 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -357 euros

Imputée sur le compte « autres réserves » qui est ainsi ramené à un solde de 936 936 euros.

Il est également procédé à l'opération suivante :

Prélèvement sur le compte « autres réserves » 30 000 euros
Ce dernier est ainsi ramené à un solde de 906 936 euros

A titre de dividendes 30 000 euros
Soit 1,03 euros par action

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés 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,

AD

- 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 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, 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'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs 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 leur 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 leur compte courant.

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 décembre 2018 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

Dividendes distribués 20 000 euros

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 JUILLET 2020

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

Certifié conforme
Anne DAUL

