

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00179 Numéro SIREN : 481 960 169 Nom ou dénomination : A.C.R.
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 3415



Greffe du tribunal de commerce de Saintes

Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30

Téléphone : 05 46 93 01 02

www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

EXTRA/MCU/2005 B 00179

ACR

19 ROUTE DE COGNAC

17510 VILLIERS-COUTURE

Nos références : MCU/2005 B 00179

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : A.C.R.

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

19 ROUTE DE COGNAC
17510 VILLIERS-COUTURE

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 481960169 R.C.S Saintes

Le greffier soussigné constate le 12/07/2023 le dépôt, arrivé au greffe le 03/07/2023, enregistré sous le numéro 2023/3415, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2021

Récépissé délivré le 12/07/2023

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



Déposé le 03/07/2023
N° RCS 20053179
N° de dépôt 3415

ACR

Société à responsabilité limitée au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 19 route de Cognac - 17510 VILLIERS COUTURE
RCS SAINTES 481 960 169

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 MAI 2022

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2 219 052 euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

Bénéfice de l'exercice	2 219 052 euros
------------------------	-----------------

Affectation du résultat :

A titre de dividende global à l'associé unique	120 000 euros
Soit 4,69 euros par part	

Le solde	2 099 052 euros
----------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 704 619 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 31 mai 2022.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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.

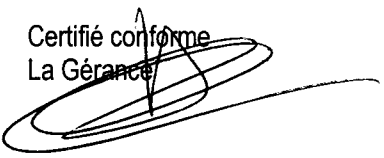
L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs 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 prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

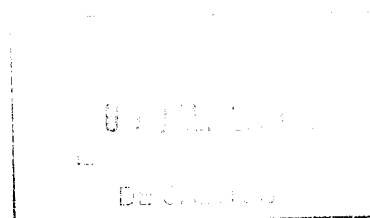
- Exercice clos le 31 décembre 2018 :
70 000 euros, soit 2,73 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2019 :
120 000 euros, soit 4,69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2020 :
120 000 euros, soit 4,69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros

Certifié conforme
La Gérance



ACR

Société à responsabilité limitée au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 19 route de Cognac - 17510 VILLIERS COUTURE
RCS SAINTES 481 960 169



**RAPPORT DE GESTION DU GROUPE CONSOLIDÉ
PRESENTE LE 31 MAI 2022
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-26 du Code de Commerce, nous présentons le présent rapport sur la gestion du groupe consolidé durant l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Le rapport sur la gestion du groupe expose la situation de l'ensemble constitué par les entreprises comprises dans la consolidation, son évolution prévisible, les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice de consolidation et la date à laquelle les comptes consolidés sont établis ainsi que ses activités en matière de recherche et de développement.

Il est rappelé qu'à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2019, la Société et les sociétés aux sein desquelles elle détient le contrôle, dépassent deux des seuils prévus par l'article R 233-16 du Code de Commerce et qu'en conséquence les articles L. 233-16 et L. 233-17 dudit Code font obligation à notre Société, d'établir des comptes consolidés de l'ensemble constitué par notre Société et celles qu'elle contrôle.

PÉRIMÈTRE DE CONSOLIDATION

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-18 du Code de Commerce, notre Société comprend dans son périmètre d'intégration les sociétés sur lesquelles nous exerçons un contrôle exclusif par la détention de la majorité des droits de vote, à savoir :

- La Société SAS SOTRINBOIS détenue directement à 99,82% ;
- La Société SAS GTS WOOD détenue directement à 64,93%
- La Société SARL SOPRI détenue directement et indirectement à 100%
- La Société SCI FONCIERE FA détenue directement à 99,90%

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Méthode de consolidation :

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-18, la méthode « d'intégration globale » est utilisée, pour les comptes des entreprises placées sous le contrôle exclusif de la Société.

Principes comptables et méthodes d'évaluation :

Les comptes consolidés ont été arrêtés suivant les règles et principes comptables édictés par le code de commerce et le règlement du ANC 2020-01 homologué par arrêté du 06 mars 2020.

Pour cet exercice, il s'agit de la première application de ce règlement. Ce nouveau règlement n'a aucune incidence significative sur les méthodes d'évaluation du groupe.

Les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

De plus, ce nouveau règlement a comme incidence sur la présentation les points suivants :

- Bilan :
 - Les écarts d'acquisition font partie des actifs incorporels depuis 2021 alors qu'ils figuraient sur une ligne distincte à l'actif jusqu'en 2020.
 - L'impôt différé passif est reclassé en bas du passif sur une ligne distincte après la ligne « Autres dettes et comptes de régularisation »
- Compte de résultat : Jusqu'en 2020 le compte de résultat faisait apparaître le résultat de l'exploitation courante. Depuis 2021, le compte de résultat fait ressortir le résultat d'exploitation avant et après dotations aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition.

Toutes précisions et justifications figurent dans l'annexe jointe aux comptes consolidés.

EXPOSE SUR L'ACTIVITÉ DU GROUPE

Situation et évolution de l'activité du groupe au cours de l'exercice :

Nous sommes parvenus à augmenter nos volumes d'activités de façon très importante au moyen d'un accroissement de notre clientèle.

Les résultats sont également en hausse et ont permis en grande partie la couverture de l'augmentation de notre besoin en fond de roulement.

Evénements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice de consolidation et la date à laquelle les comptes consolidés sont établis :

Nous avons restructuré la capitalisation du groupe pour permettre l'introduction significative au capital de nos cadres responsable de pôle et dirigeant.

Effectif du Groupe :

L'effectif salarié du Groupe au 31 décembre 2021 atteint 147 personnes réparties dans les sociétés susvisées entrant dans le périmètre de consolidation.

Activités en matière de recherche et de développement :

Nous précisons qu'aucune des sociétés du groupe n'a effectué d'activité en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Présentation et Examen des comptes consolidés :

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels du groupe qui ont été établis dans le respect des principes comptables.

Le chiffre d'affaires consolidé s'est élevé au cours de cet exercice à 76 730 000 €.

Les autres produits d'exploitation comprennent les postes principaux suivants :

**Exercice clos
le 31/12/2021**

- production stockée et immobilisée : 703 000 €

Les charges d'exploitation comprennent, les postes principaux suivants :

**Exercice clos
le 31/12/2021**

- achats et variations de stocks 48 520 000 €
- autres achats et charges externes : 9 554 000 €
- impôts et taxes : 502 000 €
- charges de personnel 6 725 000 €
- total dotations aux amortissements : 1 618 000 €
- total dotations / reprises 403 000 €
- autres produits et charges d'exploitation : 279 000 €

Le résultat d'exploitation consolidé ressort à 10 391 000 €.

Le résultat courant avant impôt consolidé s'établit à 10 330 000 €.

Le résultat exceptionnel consolidé ressort à 57 000 €.

Le résultat net des sociétés intégrées au 31 décembre 2021 s'élève à 7 660 000 €.

Présentation de la situation financière du Groupe :

Au 31 décembre 2021 le total du bilan consolidé du groupe s'élevait à 56 202 000 €.

Très schématiquement, le bilan consolidé de notre Groupe pour l'exercice clos au 31 décembre 2021 peut être présenté ainsi :

<u>Postes à l'Actif :</u>	<u>Au 31 décembre 2021</u>
Actif immobilisé	10 708 000 €
Actif circulant net	45 494 000 €
<u>Postes au Passif :</u>	
Capitaux propres	20 557 000 €
Intérêts minoritaires	2 325 000 €
Provisions pour risques et charges	179 000 €
Dettes	33 141 000 €

Evolution prévisible et perspectives d'avenir du Groupe :

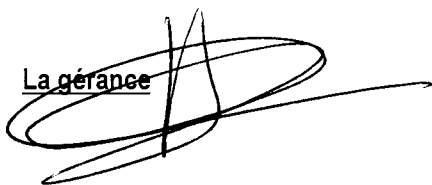
Dans la mesure où nos marchés se stabiliseraient au niveau actuel, nous devrions dégager des chiffres d'affaires et résultats identiques à ceux de l'exercice passé et cela en dépit d'une légère baisse en volume.

Conclusion :

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les décisions qui vous sont proposées.

Fait à VILLIERS COUTURE
Le 13 mai 2022

La gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

F. Auger

Désignation de l'entreprise SARL ACR

□
Néant

Adresse de l'entreprise 19 route de Cognac

17510

VILLIERS-COUTURE

Durée de l'exercice en nombre de

12

Numéro de SIRET 48196016900029

Durée de l'exercice précédent

12

				Exercice N clos le		
		BRUT 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé		AA				
ACTIF IMMOBILISE *						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement *	AB		AC			
Frais de développement *	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains	AN	60 791	AO	2 062	58 729	
Constructions	AP	480 162	AQ	166 659	313 503	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
Autres immobilisations corporelles	AT	245 431	AU	87 943	157 488	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations évaluées selon la méthode de mise en	CS	1 999	CT		1 999	
Autres participations	CU	728 540	CV		728 540	
Créances rattachées à des participations	BB	1 262 354	BC		1 262 354	
Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)	BJ	2 779 277	BK	256 664	2 522 613	
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS *						
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production de biens	BN		BO			
En cours de production de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CREANCES						
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	309 008	BY	8 906	300 102	
Autres créances (3)	BZ	469 226	CA		469 226	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS						
Valeurs mobilières de placement (dont actions prof)	CD		CE			
Disponibilités	CF	4 055 966	CG		4 055 966	
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
TOTAL (III)	CJ	4 834 200	CK	8 906	4 825 294	
Frais d'émission d'emprunt à étaler	CW					
Primes de remboursement des obligations	CM					
Ecart de conversion actif*	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	7 613 477	1A	265 570	7 347 907	
Renvois: (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) part à plus d'un an: CR
Clause de réserve de	Immobilisations:		Stocks:			Créances:

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'A.G.O. DU 31/05/2022

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Désignation de l'entreprise SARL ACR

□
Néant

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1)* (dont versé: 1 200 000)	DA	1 200 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence)	DC		
Réserve légale (3)	DD	120 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3)* (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours: B1)	DF		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*: EJ)	DG	2 605 567	
report à nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 219 052	
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)	DL	6 144 619	
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	277 147	
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	157 356	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	17 184	
Dettes fiscales et sociales	DY	751 600	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		
COMPTE REGUL.			
Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	1 203 287	
TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	7 347 906	
RENOIS			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	1C		
	1D		
	1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	973 880	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise:

SARL ACR

☐ Néant

		Exercice N						
		France	Exportation et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION								
	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 266 262	FH		FI	1 266 262
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 266 262	FK		FL	1 266 262	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	4 723	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 270 990	
CHARGES D'EXPLOITATION								
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	230	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)*					FW	77 633	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	48 612	
	Salaires et traitements*					FY	479 339	
	Charges sociales (10)					FZ	219 933	
Dotations d'exploitation								
	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	49 620	
		- dotations aux provisions				GB		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	7 043	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	8	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	882 418	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	388 572	
opérations en commun								
	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	163 957	
PRODUITS FINANCIERS								
	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 194 808	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	16 733	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	2 211 541	
CHARGES FINANCIERES								
	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 577	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	6 577	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 204 964	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 429 579	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise:

SARL ACR

☐ Néant

				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	620	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	620	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-620	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	124 170	
	Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	85 737	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 482 531	
	TOTAL DES CHARGES (I + III + V + VII)			HM	1 263 479	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	2 219 052	
RENOIS						
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
(2)	produits de locations immobilières			HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
(3)	- Crédit-bail mobilier *			HP		
	- Crédit-bail immobilier			HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
(9)	Dont transferts de charges			A1		
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
(10)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5		
(11)	Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences			A3		
(12)	Dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires professionnelles					
	facultatives A6 obligatoires A9					
	dont cotisations facultatives Madelin A7					
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):			Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
DIVERS				620		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:			Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DESIGNATION : SARL ACR
ACTIVITE :
ADRESSE : 19, route de Cognac 17510 VILLIERS-COUTURE

PAGE 15

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021
dont le total est de 7 347 906.48 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 2 219 052.15 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/04/2022.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2018-02, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Stocks

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.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements : La valeur brute est 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.

Evènements postérieurs à la clôture :

RAS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains			60 791			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	470 162			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		[Dont Composant]	10 000		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composant]			
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		4 324			
		Matériel de transport		104 495		136 612	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL III			649 772		136 612		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			999		1 000	
	Autres participations			1 749 710		241 184	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV			1 750 709		242 184	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				2 400 481		378 796	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains					60 791	
	Constructions	Sur sol propre				470 162	
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				10 000	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				4 324	
		Matériel de transport				241 107	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL III					786 384		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					1 999	
	Autres participations					1 990 894	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV					1 992 893	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)						2 779 277	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II							
Terrains		1 736	325		2 062		
Constructions	Sur sol propre	134 100	23 508		157 608		
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 623	1 428		9 052		
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	2 128	618		2 745		
	Matériel de transport	61 458	23 741		85 198		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		207 045	49 620		256 665		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		207 045	49 620		256 665		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst. gales, agenc et am. des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	1 863	7 043		8 906
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	1 863	7 043		8 906
TOTAL GENERAL (I+II+III)		1 863	7 043		8 906
Dont dotations et reprises			7 043		
			- d'exploitation - financières - exceptionnelles		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI					

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILIE	Créances rattachées à des participations			1 262 354		1 262 354	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						
	Autres créances clients			309 008	309 008		
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]						
	Personnel et comptes rattachés						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			10 259	10 259		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
		Taxe sur la valeur ajoutée		3 262	3 262		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		Divers					
	Groupe associés			446 705	446 705		
	Débiteurs divers			9 000	9 000		
	Charges constatées d'avance						
TOTAUX			2 040 588	778 234	1 262 354		
REVENUS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice				
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles							
Autres emprunts obligatoires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine					
		à plus d'1 an à l'origine		277 147	47 741	117 692	111 714
Emprunts et dettes financières divers				1 750	1 750		
Fournisseurs et comptes rattachés				17 184	17 184		
Personnel et comptes rattachés				180 070	180 070		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				27 700	27 700		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		464 932	464 932			
	Taxe sur la valeur ajoutée		66 791	66 791			
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts, taxes et assimilés		12 106	12 106			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés				155 606	155 606		
Autres dettes							
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAUX				1 203 286	973 880	117 692	111 714
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		46 767			

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	292 320,00
Autres créances	
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	292 320,00

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 184,00
Dettes fiscales et sociales	187 851,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	205 035,00

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 600,00	46,88
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	25 600,00	46,88

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Avals et cautions :	
Autres engagements reçus :	
TOTAL (2)	
(2) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE (1)
Cadres	3,00	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3,00	
Ouvriers		
Apprentis		
TOTAL	6,00	

(1) Le personnel mis à disposition de l'entreprise comprend
- le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté

Commentaires :

00111111

DE SAINTES

A.C.R

Société à responsabilité limitée au capital de 1 200 000 €

19 route de Cognac

17510 VILLIERS-COUTURE

Rapport des Commissaires aux comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2021

ALTUM

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes, rattaché à la
Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes Grande Aquitaine

Le Fugon, rue du Cardinal Richaud
33300 BORDEAUX

2AC AQUITAINE

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes, rattaché à la
Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes Grande Aquitaine

123 Quai de Brazza
33100 BORDEAUX

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31/12/2021**

A l'associé unique d'A.C.R.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.C.R. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

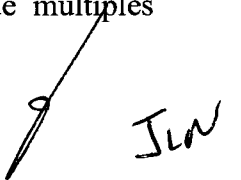
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples



conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

9 / Jw

Responsabilités des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

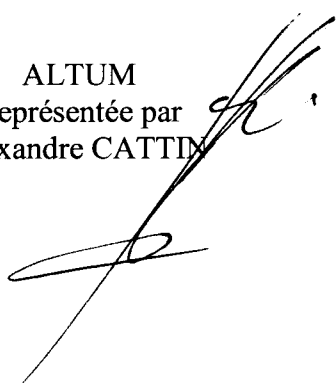
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

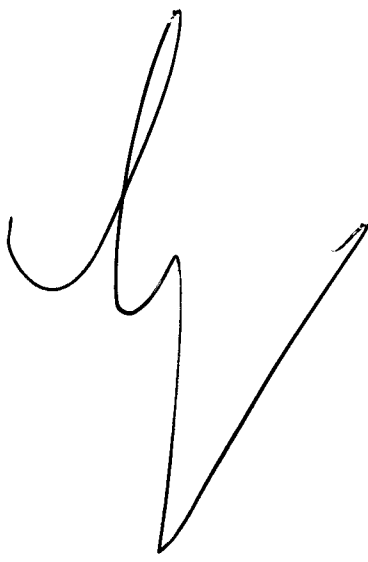
Fait à BORDEAUX
Le 13 Mai 2022

Les Commissaires aux comptes

ALTUM
Représentée par
Alexandre CATTIN



2AC AQUITAINE
Représentée par
Jean-Luc NEYRAUD



ANNEXE : Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

001 0006

ACTIF		01/01/2021 au 31/12/2021		Durée : 12 Mois	Ex.2020-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	60 790,58	2 061,52	58 729,06	59 054,42
ACTIF CIRCULANT	Constructions	480 162,31	166 659,28	313 503,03	338 439,71
	Instal. techniques, mat. et out. ind.				
	Autres	245 430,75	87 943,17	157 487,58	45 233,50
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	730 539,00		730 539,00	729 539,00
	Créances rattachées à des participat.	1 262 354,43		1 262 354,43	1 021 170,02
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
TOTAL II		2 779 277,07	256 663,97	2 522 613,10	2 193 436,65
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.				
	En-cours de production: biens et serv.				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSEES SUR COMMANDES				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	309 007,77	8 906,47	300 101,30	136 030,89
	Autres	469 226,33		469 226,33	597 498,95
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
COMPTES REGUL	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	4 055 965,75		4 055 965,75	2 366 412,37
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)				99,53
	TOTAL III	4 834 199,85	8 906,47	4 825 293,38	3 100 041,74
	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 613 476,92	265 570,44	7 347 906,48	5 293 478,39
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à plus d'un an					
(4) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF

AVANT REPARTITION

001 0006

PASSIF		01/01/2021 au 31/12/2021	01/01/2020 au 31/12/2020
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 1 200 000,00)	1 200 000,00	1 200 000,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000,00	120 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	2 605 567,11	1 573 595,61
	REPORT A NOUVEAU		
CAPITAUX PROPRES	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 219 052,15	1 151 971,50
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	PROVISIONS REGLEMENTEES		
	TOTAL I	6 144 619,26	4 045 567,11
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
PROVISIONS	TOTAL II		
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	277 147,19	324 410,99
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	157 355,77	254 981,61
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
	DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 184,00	775,20
	DETTE FISCALES ET SOCIALES	751 600,26	667 743,48
	DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
	AUTRES DETTES		
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)		
COMPTES REGUL	TOTAL III	1 203 287,22	1 247 911,28
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	7 347 906,48	5 293 478,39
(1) Dont à plus d'un an		>1 an : 229 407	
Dont à moins d'un an		<1 an : 973 880	
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques			138,52
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

001 0006

RUBRIQUES	01/01/2021 au 31/12/2021	01/01/2020 au 31/12/2020
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	1 266 261,92	1 120 434,92
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 266 261,92	1 120 434,92
Dont export et livraisons intracommunautaires :		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	4 723,00	3 185,00
Autres produits	5,45	7,57
TOTAL I	1 270 990,37	1 123 627,49
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	230,00	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	77 633,49	43 980,00
Impôts, taxes et versements assimilés	48 611,91	58 460,18
Salaires et traitements	479 338,78	489 705,59
Charges sociales	219 933,01	184 179,51
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	49 619,99	41 910,71
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	7 042,98	1 863,49
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	8,25	5,98
TOTAL II	882 418,41	820 105,46
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	388 571,96	303 522,03
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV	163 956,59	
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE SUITE

001 0006

RUBRIQUES	01/01/2021 au 31/12/2021	01/01/2020 au 31/12/2020
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)	2 194 807,89	895 982,28
D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 732,66	17 197,37
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	2 211 540,55	913 179,65
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 577,16	7 617,18
Différences négatives de change		
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	6 577,16	7 617,18
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 204 963,39	905 562,47
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 429 578,76	1 209 084,50
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	620,00	1 080,00
TOTAL VIII	620,00	1 080,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-620,00	-1 080,00
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)	>1 an : 229 40	
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	124 169,61	
	85 737,00	56 033,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 482 530,92	2 036 807,14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 263 478,77	884 835,64
BENEFICE OU PERTE	2 219 052,15	1 151 971,50
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

DESIGNATION : SARL ACR
ACTIVITE :
ADRESSE : 19, route de Cognac 17510 VILLIERS-COUTURE

PAGE 15

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021
dont le total est de 7 347 906.48 Euros
et au compte de résultat de l'exercice,
et dégageant un bénéfice de 2 219 052.15 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/04/2022.

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2018-02, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Stocks

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.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements : La valeur brute est 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.

Evènements postérieurs à la clôture :

RAS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS		
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains			60 791			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	470 162			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		[Dont Composant]	10 000		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composant]			
	Autres immobilisations corporelles	Instal.générales, agencements, aménagements divers		4 324			
		Matériel de transport		104 495		136 612	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III			649 772		136 612		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			999		1 000	
	Autres participations			1 749 710		241 184	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV			1 750 709		242 184	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)				2 400 481		378 796	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains					60 791	
	Constructions	Sur sol propre				470 162	
		Sur sol d'autrui					
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions				10 000	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers				4 324	
		Matériel de transport				241 107	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					
		Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL III					786 384		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					1 999	
	Autres participations					1 990 894	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IV					1 992 893	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)						2 779 277	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II							
Terrains		1 736	325		2 062		
Constructions	Sur sol propre	134 100	23 508		157 608		
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 623	1 428		9 052		
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	2 128	618		2 745		
	Matériel de transport	61 458	23 741		85 198		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL III		207 045	49 620		256 665		
TOTAL GENERAL (I+II+III)		207 045	49 620		256 665		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissements TOTAL I							
Autres immob. incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Inst.gales,agenc et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)							
Total général non ventilé							
CADRE C							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	1 863	7 043		8 906
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	1 863	7 043		8 906
TOTAL GENERAL (I+II+III)		1 863	7 043		8 906
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			7 043		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A			ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILE	Créances rattachées à des participations				1 262 354				1 262 354			
	Prêts											
	Autres immobilisations financières											
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux											
	Autres créances clients				309 008		309 008					
	Créance représentative de titres prêtés [Provision pour dépréciation antérieurement constituée]											
	Personnel et comptes rattachés											
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				10 259		10 259					
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices									
			Taxe sur la valeur ajoutée		3 262		3 262					
			Autres impôts, taxes et versements assimilés									
			Divers									
	Groupe associés				446 705		446 705					
	Débiteurs divers				9 000		9 000					
Charges constatées d'avance												
TOTAUX					2 040 588		778 234		1 262 354			
RENOUVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice										
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice										
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice										
CADRE B		ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles												
Autres emprunts obligatoires												
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		à 1 an maximum à l'origine										
		à plus d'1 an à l'origine			277 147		47 741		117 692		111 714	
Emprunts et dettes financières divers					1 750		1 750					
Fournisseurs et comptes rattachés					17 184		17 184					
Personnel et comptes rattachés					180 070		180 070					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					27 700		27 700					
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices			464 932		464 932					
		Taxe sur la valeur ajoutée			66 791		66 791					
		Obligations cautionnées										
		Autres impôts, taxes et assimilés			12 106		12 106					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés												
Groupe et associés					155 606		155 606					
Autres dettes												
Dette représentative de titres empruntés												
Produits constatés d'avance												
TOTAUX					1 203 286		973 880		117 692		111 714	
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice					(2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			46 767							

PRODUITS A RECEVOIR

RUBRIQUES	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	292 320,00
Autres créances	
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	
TOTAL	292 320,00

CHARGES A PAYER

RUBRIQUES	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 184,00
Dettes fiscales et sociales	187 851,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	205 035,00

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	MONTANT	TAUX D'AMORTISSEMENT %
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

RUBRIQUES	N O M B R E	VALEUR NOMINALE
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 600,00	46,88
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	25 600,00	46,88

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES		MONTANTS
Effets escomptés non échus :		
Avals et cautions :		
Engagements en matière de pensions :		
Autres engagements donnés :		
GTS WOOD garantie sur découvert autorisé		150 000,00
SCI FONCIERE FA caution sur emprunt bancaire		70 000,00
BNP Hypothèque et PPD sur emprunts immobiliers		277 147,00
TOTAL (1)		497 147,00
(1) Dont concernant : Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de suretés réelles		
ENGAGEMENTS RECUS		MONTANTS
Avals et cautions :		
Autres engagements reçus :		
TOTAL (2)		
(2) Dont concernant : Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE (1)
Cadres	3,00	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3,00	
Ouvriers		
Apprentis		
TOTAL	6,00	

(1) Le personnel mis à disposition de l'entreprise comprend
- le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté

Commentaires :