RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00599
Numéro SIREN : 820 495 836
Nom ou dénomination : A & C DEVELOPMENT

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 6130

Bilan Actif

№ 2 0 2 3 0 6 1 3 0

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
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	11 845	4 137	7 708	8 403
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 000		13 000	11 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**24 845**	**4 137**	**20 708**	**19 403**
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	725		725	2 240
Autres	379 594		379 594	291 509
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	30 780		30 780	30 380
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	39 149		39 149	20 735
Charges constatées d'avance	2 879		2 879	150
TOTAL (II)	**453 127**		**453 127**	**345 014**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**477 972**	**4 137**	**473 835**	**364 417**

CERTIFIE CONFORME À L'ORIGINAL

REÇU LE 10 JUIL. 2023 GREFFE DU TRIBUNAL de COMMERCE - TOURS

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		10 000	300
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		130 168	59 952
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		109 405	79 917
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**349 573**	**240 168**
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		93 394	87 258
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 866	2 822
Dettes fiscales et sociales		26 696	32 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		307	2 128
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**124 262**	**124 249**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**473 835**	**364 417**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		105 848	105 848	105 593
Chiffre d'affaires Net		**105 848**	**105 848**	**105 593**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			4 482	4 000
Autres produits				6
TOTAL (I)			**110 330**	**109 600**
Charges d'exploitation (2)				
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 *			34 087	28 634
Impôts, taxes et versements assimilés			1 245	2 355
Salaires et traitements			50 000	50 000
Charges sociales			26 765	27 846
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 488	1 903
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				2
TOTAL (II)			**114 585**	**110 740**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			5 863	5 844
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-4 255**	**-1 140**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			116 593	82 579
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			410	393
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**117 003**	**82 972**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 951	1 224
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**1 951**	**1 224**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**115 052**	**81 748**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**110 797**	**80 608**

CERTIFIE CONFORME
À L'ORIGINAL

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	474	
TOTAL (VIII)	**519**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-519**	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	873	691
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**227 334**	**192 572**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**117 929**	**112 655**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**109 405**	**79 917**

(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

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 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 473 835 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 109 405 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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, Règlement ANC 2015-06).

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

La société a souscrit 100 % du capital social de la société Stock N Box lors de sa création le 22 septembre 2022.

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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations: 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			1 850
Mat. de bureau et info., mobilier	10 504		417
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**10 504**		**2 267**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	11 000		2 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**11 000**		**2 000**
TOTAL GENERAL	**21 504**		**4 267**

Cadre B	Diminutions: Virement	Diminutions: 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			1 850	
Mat. de bureau et info., mobilier		926	9 995	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**926**	**11 845**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			13 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**13 000**	
TOTAL GENERAL		**926**	**24 845**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		217		217
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 101	2 745	926	3 920
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 101	2 962	926	4 137
TOTAL GÉNÉRAL	2 101	2 962	926	4 137

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

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	725	725	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 222	1 222	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	378 372	378 372	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	2 879	2 879	
TOTAL	**383 198**	**383 198**	

(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

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	3 866	3 866		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 983	10 983		
Impôts sur les bénéfices	873	873		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 840	14 840		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	93 394	93 394		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	307	307		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**124 262**	**124 262**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 951	1 224
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642	624
Dettes fiscales et sociales	10 983	19 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	307	2 128
TOTAL	**13 884**	**23 303**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	725	2 240
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**725**	**2 240**

A & C DEVELOPMENT
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 100 000 euros
Siège social : 6, allée de la Clarté
37540 ST CYR SUR LOIRE
820 495 836 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 5 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 109 405 euros de la manière suivante en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi après affectation à 239 573 euros.

Dividendes antérieurement distribués

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