

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 40002 Numéro SIREN : 393 467 097 Nom ou dénomination : A C D L

Ce dépôt a été enregistré le 06/11/2023 sous le numéro de dépôt 6793

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	34 301		34 301	34 301
Autres immo.incorp., avances & acptes	3 348	3 348		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	165 735	140 817	24 918	47 393
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 716		1 716	1 716
Total	205 100	144 165	60 935	83 410
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	39 248		39 248	53 560
Créances				
Clients et comptes rattachés	116 734	1 045	115 689	146 069
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	1 760		1 760	950
Etat, impôts sur les bénéfices	1 848		1 848	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 594		4 594	921
Autres créances	22 962		22 962	35 629
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	295 965		295 965	196 784
Total	483 113	1 045	482 068	433 913
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 090		8 090	8 052
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	8 090		8 090	8 052
TOTAL ACTIF	696 302	145 210	651 092	625 375

BILAN PASSIF

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	169 695	109 918
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	111 644	114 777
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	347 339	290 695
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		475
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	24 859	21 019
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 232	39 193
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	75 919	63 704
Organismes sociaux	33 824	53 705
Etat, impôts sur les bénéfices		21 650
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 434	8 989
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	904	914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 610	806
Total	197 782	223 265
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	5 971	11 414
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	551 092	523 975

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF**OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	37 649			37 649
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	181 366	5 745	21 376	165 735
Immobilisations financières.....	1 716			1 716
Total.....	220 731	5 745	21 376	205 100
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 348			3 348
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	133 973	17 069	10 225	140 817
Total.....	137 321	17 069	10 225	144 165
Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	34 301	
Eléments achetés.....		34 301
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	2 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 10 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
 Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	53 560	39 248	53 560	39 248
Total.....	53 560	39 248	53 560	39 248

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 700	1 700	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	155 989	155 989	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	358
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	1 488		443	1 045
Autres postes d'actif.....				
Total.....	1 488		443	1 045

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) :**

6000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	41 232	41 232		
Dettes fiscales et sociales.....	130 081	130 081		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	26 470	26 470		
Produits constatés d'avance.....	5 971	5 971		
Total.....	203 753	203 753		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

60 328

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 030
Dettes fiscales et sociales.....	57 688
Autres dettes.....	1 610

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

--	--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

12 483

--	--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

--	--

Effectifs

15

Autres informations significatives

Information sur les divergeances constatées entre la variation des capitaux propres et le résultat de l'exercice :

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice : 290 695 €

Résultat de l'exercice : 111 644 €

Dividendes : 55 000 €

Capitaux propres à la clôture de l'exercice : 347 339 €

A C D L
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : Centre Commercial des Quatre Routes
QUEVERT
22100 DINAN

393 467 097 RCS SAINT MALO

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 111 644 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 111 644 euros

A titre de dividendes55 000 euros
Soit 9,17 euros par action

Le solde56 644 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 226 339 euros.

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

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 mars 2022 :
55 000 euros, soit 9,17 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2021 :
30 000 euros, soit 5 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2020 :
10 709 euros, soit 1,78 euros par titre
dividendes éligibles à un abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 septembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président

