

AC2V

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros

Siège social : 62 Boulevard du Chaudron, Centre d'Affaires Cadjee

97490 SAINTE-CLOTILDE

485 323 133 RCS SAINT-DENIS-DE-LA-REUNION

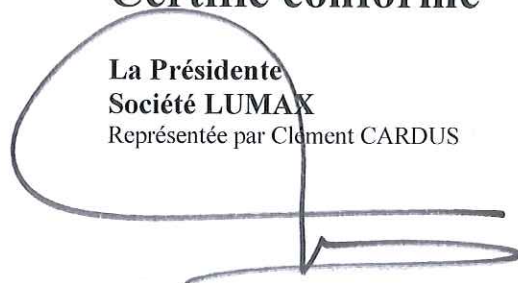
COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme

**La Présidente
Société LUMAX**

Représentée par Clément CARDUS

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop on the left and a horizontal line extending to the right, ending in a small flourish.

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 090 823	90,21	946 936	89,09
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	118 331	9,79	116 018	10,91
	Montant net du chiffre d'affaires	1 209 155	100,00	1 062 954	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	2 260	0,19	32 354	3,04
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 399	1,45
	Autres produits	8		59	0,01
Total des produits d'exploitation		1 211 423	100,19	1 110 766	104,50
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	572 542	47,35	470 335	44,25
	Variation de stock	(17 417)	-1,44	(14 870)	-1,40
	Achats de matières et autres approvisionnements	99 657	8,24		
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	311 277	25,74	300 356	28,26
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 387	0,69	16 651	1,57
	Salaires et traitements	100 839	8,34	123 578	11,63
	Charges sociales du personnel	1 561	0,13	8 433	0,79
	Cotisations personnelles de l'exploitant	29 194	2,41	32 066	3,02
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 020	0,75	22 976	2,16
	Autres charges	1 224	0,10	1 766	0,17
	Total des charges d'exploitation	1 116 284	92,32	961 290	90,44
	RESULTAT D'EXPLOITATION	95 138	7,87	149 476	14,06
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers					
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	905	0,07	538	0,05
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		905	0,07	538	0,05
RESULTAT FINANCIER		(905)	-0,07	(538)	-0,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		94 233	7,79	148 937	14,01
Total des produits exceptionnels		5 304	0,44	33 062	3,11
Total des charges exceptionnelles		2 230	0,18	46 309	4,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 073	0,25	(13 246)	-1,25
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 140	1,75	26 793	2,52
TOTAL DES PRODUITS		1 216 726	100,63	1 143 828	107,61
TOTAL DES CHARGES		1 140 560	94,33	1 034 930	97,36
RESULTAT DE L'EXERCICE		76 167	6,30	108 898	10,24

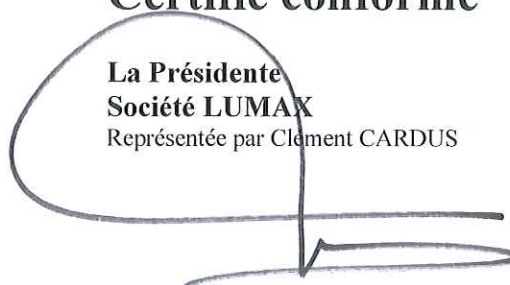
AC2V
Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Boulevard du Chaudron, Centre d'Affaires Cadjee
97490 SAINTE-CLOTILDE
485 323 133 RCS SAINT-DENIS-DE-LA-REUNION

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme

La Présidente
Société LUMAX
Représentée par Clément CARDUS

A large, stylized handwritten signature in dark ink, likely belonging to Clément CARDUS, is written over the text of the president's name and company.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **712 133** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 216 726** euros et un total **charges** de **1 140 560** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **76 167** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 530		4 947		9 000	8 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 530		4 947		9 000	8 477
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 020				1 170	15 850
	Instal., agencement, aménagement divers	9 989					9 989
	Matériel de transport	18 053		10 500			28 553
	Matériel de bureau, mobilier	11 559				2 316	9 243
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		56 621		10 500		3 486	63 635
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 220		380			1 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 220		380			1 600
TOTAL		70 371		15 827		12 486	73 712

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 530	822	9 000	4 352
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 530	822	9 000	4 352
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 846	1 837	833	12 850
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 656	774		6 430
	Matériel de transport	16 419	1 256		17 675
	Matériel de bureau, mobilier	9 630	1 083	1 487	9 226
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 551	4 950	2 320	46 181
TOTAL		56 081	5 772	11 320	50 533

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
	Clients douteux ou litigieux	20 018	20 018	
	Autres créances clients	305 164	305 164	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 463	4 463	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 246	7 246	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	21 838	21 838	
	Charges constatées d'avances	708	708	
	TOTAL DES CREANCES	361 038	359 438	1 600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	80 786	80 786		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	300 340	300 340		
	Personnel et comptes rattachés	8 977	8 977		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 749	13 749		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 345	2 345		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 562	2 562		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 715	1 715		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 431	35 431		
	TOTAL DES DETTES	445 905	445 905		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 250			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--	--	--	--	--	--

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		8 451
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	35	35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	54	54
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL - DETTES PROVISIONNÉ</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS PA</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE 13 %</i> <i>ETAT - CHARGES À PAYER</i>	5 396 355 48 2 562	8 361

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION COTISATIONS	01/01/2023 31/12/2023	708	708
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			708

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PRESTATIONS DE SERVICES		35 431	35 431
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			35 431

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	8 000				8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	192 364	(11 102)			181 262
Résultat de l'exercice	108 898	(108 898)		76 167	76 167
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	310 062	(120 000)		76 167	266 228

Date de l'assemblée générale 30/06/2022

Dividendes attribués 120 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 120 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 190 062

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 190 062

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (43 833)

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 22 JUIN 2023

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

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 76 166,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	76 166,66 euros
-------------------------------	------------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 257 428,44 euros.

L'associée unique prend acte que suite à une erreur comptable, le montant 181 261,78 euros est inscrit au compte « report à nouveau » dans les comptes annuels clos le 31 décembre 2022, et ce malgré son affectation au compte « autres réserves » par décision de l'associé unique. Cette erreur sera régularisée lors de l'établissement des comptes annuels qui clôtureront le 31 décembre 2023.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

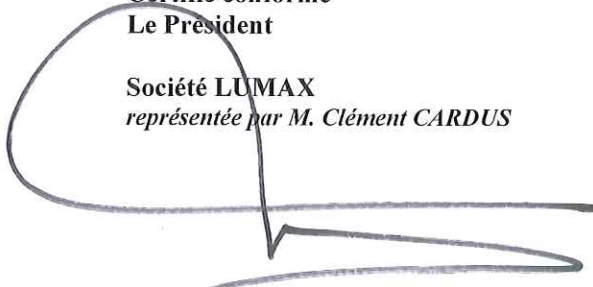
Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 120 000,00 euros, soit 300,00 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

Société LUMAX
représentée par M. Clément CARDUS



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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme

La Présidente
Société LUMAX
Représentée par Clément CARDUS



Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 477	4 352	4 125	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	15 850	12 850	3 000	5 174
	Autres immobilisations corporelles	47 785	33 331	14 455	7 896
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600	1 220
TOTAL (II)		73 712	50 533	23 180	14 290
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	123 548		123 548	275 538
	Avances et Acomptes versés sur commandes	24 554		24 554	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	325 182	18 442	306 740	289 959
	Autres créances	33 547		33 547	21 987
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
	DISPONIBILITES	199 856		199 856	256 018
	Charges constatées d'avance	708		708	700
	TOTAL (III)	707 396	18 442	688 953	844 202
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		781 108	68 975	712 133	858 492

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

1 220

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	181 262	192 364
	Résultat de l'exercice	76 167	108 898
	Acomptes sur dividendes		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	266 228	310 062
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	80 786	90 040
	Emprunts et dettes financières divers (3)		800
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	300 340	359 060
	Dettes fiscales et sociales	27 633	66 899
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 715	12 048
	Produits constatés d'avance (1)	35 431	19 584
	Total des dettes	445 905	548 430
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	712 133	858 492
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	76 166,66	108 897,87
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	445 905	466 309
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		