

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 857		4 857	3 988
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 522 571		1 522 571	1 610 540
	Montant net du chiffre d'affaires	1 527 428		1 527 428	1 614 528
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 943	9 983
	Autres produits			271	19
	Total des produits d'exploitation (1)			1 540 642	1 624 530
	Achats de marchandises			2 719	3 988
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			977 941	814 829
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 600	4 911
	Salaires et traitements			244 237	249 612
	Charges sociales du personnel			89 922	85 145
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 479	2 459
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			2 400	39 581
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			50	93
	Total des charges d'exploitation (2)			1 328 348	1 200 619
RESULTAT D'EXPLOITATION				212 294	423 912

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		212 294	423 912
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 605	1 859
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	431	1 721
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 036	3 580
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 327	5 499
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		33 327	5 499
RESULTAT FINANCIER		(31 291)	(1 919)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		181 002	421 993
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		51 001
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			51 001
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	112	134
	Sur opérations en capital	45 261	67 801
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	81	81
	Total des charges exceptionnelles	45 454	68 016
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45 454)	(17 015)
PARTICIPATION DES SALAIRES		11 997	11 937
IMPOTS SUR LES BENEFICES		25 752	99 353
TOTAL DES PRODUITS		1 542 677	1 679 111
TOTAL DES CHARGES		1 444 878	1 385 424
RESULTAT DE L'EXERCICE		97 799	293 688

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Bilan Actif

État exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 556	9 556		
	Fonds commercial (1)	222 640		222 640	267 901
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	34 509	12 233	22 276	8 387
	Immobilisations en cours	28 025		28 025	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	532 518		532 518	521 210
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				100 288
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		827 248	21 788	805 459	897 786
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 358 549	176 008	1 182 542	1 066 208
	Autres créances	129 540		129 540	77 201
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	71 158		71 158	283 865
	Charges constatées d'avance	26 491		26 491	26 952
	TOTAL (III)	1 585 739	176 008	1 409 731	1 454 226
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 412 986	197 796	2 215 190	2 352 013

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 120	100 120
	RESERVES		
	Réserve légale	10 012	10 012
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	200 000	200 000
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	97 799	293 688
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	300	219
	Total des capitaux propres	408 232	604 039
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)	134 135	214 204
	Emprunts et dettes financières divers (3)	905 623	971 884
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 546	147 587
	Dettes fiscales et sociales	377 443	374 590
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 989	
	Autres dettes	39 807	28 508
	Produits constatés d'avance (1)	19 415	11 200
	Total des dettes	1 806 959	1 747 974
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 215 190	2 352 013
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		97 799,42	293 687,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 753 220	1 613 862
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

A.C.N AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 100 120 euros
Siège social : 8 Avenue Frédéric Mistral,
13008 MARSEILLE
395170095 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 OCTOBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/06/2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/06/2023 s'élevant à 97 799,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	97 799,00 euros
A titre de dividendes	<u>97 799,00 euros</u>
Soit 39.07 euros par action	
Le solde	00,00 euro

Le compte autres réserves s'élève à 200 000.00 euros.

Les modalités de mise en paiement des dividendes seront fixées par le Président.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/06/2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève 820.52 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/06/2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 96 978.47 euros.

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 30 juin 2020 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2021 :

1 148 023,99 euros, soit 458,66 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 148 023,99 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 :

293 687,73 euros, soit 117,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 293 687,73 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 OCTOBRE 2023

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

Certifié conforme
La Présidente
Jérôme DAVID
Société ANSEMBLE

DocuSigned by:

BAE3F60DC8224F6...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 215 190** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de **produits** de **1 542 677** euros et un total de **charges** de **1 444 878** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **97 799** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (parties législative et réglementaire), du Plan Comptable Général et dans le respect du principe de prudence.

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

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

Changement de méthode

Néant.

Principe de base

Le principe de base retenu pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est le principe des coûts historiques.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE et EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE

Néant.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) 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.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplification pour les P. M.E., ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'actif composant l'immobilisation ont des durées d'utilisation différents, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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 la valeur de marché est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances, ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites pour leur coût nominal.

En cas de baisse anormale de la valeur de ces titres, la moins-value latente fait l'objet d'une provision.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	277 456				45 261	232 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	277 456				45 261	232 195
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	14 141		20 368			34 509
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			34 515		6 490	28 025
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		14 141		54 883		6 490	62 534
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	521 210		11 308			532 518
	Autres titres immobilisés	100 288				100 288	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	621 498		11 308		100 288	532 518
TOTAL		913 096		66 191		152 039	827 248

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 556			9 556
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 556			9 556
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 754	6 479		12 233
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 754	6 479		12 233
TOTAL		15 309	6 479		21 788

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 Agencet 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/06/2023

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	219	81		300
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	219	81		300
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	186 141	2 400	12 533	176 008
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	186 141	2 400	12 533	176 008
TOTAL GENERAL		186 360	2 481	12 533	176 308

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 400

81

12 533

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 358 549	1 358 549	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	68 479	68 479	
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 949	54 949	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 113	6 113	
	Charges constatées d'avances	26 491	26 491	
TOTAL DES CREANCES		1 514 580	1 514 580	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2023	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)	134 135	80 397	53 739	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	326 546	326 546		
	Personnel et comptes rattachés	78 403	78 403		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 016	55 016		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	239 119	239 119		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 905	4 905		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 989	3 989		
	Groupe et associés (2)	905 623	905 623		
	Autres dettes	39 807	39 807		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	19 415	19 415		
TOTAL DES DETTES		1 806 959	1 753 220	53 739	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		80 092			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2023
Total des Produits à recevoir		145 476
Autres créances clients		140 414
CLIENTS FACT. A ETABLIR	134 640	
FAE ATEC CAC	2 511	
FAE ANSEMBLE SA	3 263	
Autres créances		5 063
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	5 063	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		214 061
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23
<i>INT.COURUS/EMPRUNT ETS CREDIT</i>	23	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		64 298
<i>FOURNISSEURS FAR</i>	1 600	
<i>SOUS TRAITANCE A RECEVOIR</i>	2 533	
<i>FNP ANSEMBLE</i>	58 195	
<i>FNP COTISATIONS</i>	1 969	
Dettes fiscales et sociales		105 944
<i>CONGES A PAYER</i>	50 027	
<i>INTERESSEMENT A VERSER</i>	11 997	
<i>HEURES SUPPLEM ET RTT A PAYER</i>	13 379	
<i>PRIMES A PAYER</i>	3 000	
<i>CHARGES / CONGES A PAYER</i>	20 099	
<i>CHARGES S/REMUN. A PAYER</i>	5 708	
<i>IMPÔTS & TAXES A PAYER</i>	739	
<i>CET A PAYER</i>	890	
<i>TAXE APPRENTIS. A PAYER</i>	106	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		3 989
<i>FNP IMMOBILISATIONS</i>	3 989	
Autres dettes		39 807
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	27 559	
<i>CHARGES A PAYER</i>	12 248	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				19 415
HONORAIRES FACTURES PAR AVANCE			19 415	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				19 415

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 503,00	40,0000	100 120,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 503,00	40,0000	100 120,00