RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00007
Numéro SIREN : 480 045 152
Nom ou dénomination : A.C.D.E. CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/003448

POUVOIR

Je soussigné Monsieur Claude TEOT,

Agissant en qualité de Président de la SAS A.C.D.E CONCEPT

Au capital de 8 000 €

Siège social : 100 Rue de la Seyne sur mer, 83140 SIX-FOURS LES PLAGES

Immatriculée sous le N° 480 045 152, RCS TOULON

Donne par les présentes pouvoir à

SERCCA GROUP
Centre d'affaire Optimum
Rue de la Seyne
BP 50122- 83187 SIX-FOURS LES PLAGES Cedex

De faire pour moi et en mon nom, tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations concernant mon entreprise auprès des registres.

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à SIX-FOURS LES PLAGES
Le 05 mars 2024

Signature :

A.C.D.E CONCEPT
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital social de 8 000 €
Siège social : 100 Rue de la Seyne sur mer
83140 SIX-FOURS LES PLAGES
RCS TOULON 480 045 152

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DU 05 MARS 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, d'un montant de 41 590 euros de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes, la somme de 30 000 euros,
- Le solde au compte « Autres réserves », soit la somme de 11 590 euros.

L'associée unique décide de solder le compte « Report à nouveau » d'un montant de 89 316 euros et d'affecter ce solde au compte « Autres réserves ».

En conséquence, le compte « Autres réserves », sera porté à un montant de 100 906 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 300 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Comme conséquence de ce qui précède, la somme de 30 000 euros sera attribuée en totalité à l'associée unique, la SAS FINANCIERE TEOT.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes qui ont eu lieu au cours des derniers exercices clos :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Exercice clos le 31/12/2022	70 000 €	-	-
Exercice clos le 31/12/2021	15 000 €	-	-
Exercice clos le 31/12/2020	50 000 €	-	-

Certifiée conforme
Le Président

A.C.D.E CONCEPT
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital social de 8 000 €
Siège social : 100 Rue de la Seyne sur mer
83140 SIX-FOURS LES PLAGES
RCS TOULON 480 045 152

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

COMPTES ANNUELS

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ACDE CONCEPT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 100 Rue de la Seyne 83140 SIX-FOURS LES PLAGES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 8 0 0 4 5 1 5 2 0 0 0 3 4

Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISE * – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 050	AG	1 050		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISE * – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	29 705	AS	21 576	8 130	7 872
	Autres immobilisations corporelles	AT	230 163	AU	115 819	114 344	57 996
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISE * – IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	15	CV		15	15
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
	TOTAL (II)	BJ	**260 933**	BK	**138 445**	**122 488**	**65 883**
ACTIF CIRCULANT – STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	19 516	BM		19 516	35 051
	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	501	BW		501	
ACTIF CIRCULANT – CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	221 750	BY	1 178	220 572	175 177
	Autres créances (3)	BZ	57 391	CA		57 391	86 636
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	54 845	CG		54 845	142 249
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 065	CI		1 065	502
	TOTAL (III)	CJ	**355 066**	CK	**1 178**	**353 889**	**439 615**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**616 000**	IA	**139 623**	**476 377**	**505 498**

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 propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SAS ACDECONCEPT — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 8 000)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	89 316	86 268
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**41 590**	**73 047**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**139 705**	**168 116**
Autres fonds propres	Produit 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	153 991	102 611
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	3 578	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	103 169	140 099
	Dettes fiscales et sociales	DY	75 750	87 081
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	183	7 591
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**336 672**	**337 382**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**476 377**	**505 498**
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	Ecart de réévaluation libre	ID		
	Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	219 557	337 382
(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.

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 **476 377** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 280 676** euros et un total **charges** de **1 239 086** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **41 590** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
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 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 050					1 050
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 050**					**1 050**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	26 922		2 784			29 705
	Instal., agencement, aménagement divers	20 610					20 610
	Matériel de transport	107 458		90 000			197 458
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 096					12 096
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			5 123		5 123	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**167 085**		**97 907**		**5 123**	**259 868**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15**					**15**
	TOTAL	**168 150**		**97 907**		**5 123**	**260 933**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 050			1 050
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 050**			**1 050**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 050	2 526		21 576
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	12 668	2 130		14 798
	Matériel de transport	66 490	28 858		95 348
	Matériel de bureau, mobilier	3 009	2 664		5 673
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**101 217**	**36 178**		**137 395**
	TOTAL	**102 267**	**36 178**		**138 445**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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				
	Autres				
	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	8 510	1 037	8 370	1 178
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**8 510**	**1 037**	**8 370**	**1 178**
	TOTAL GENERAL	**8 510**	**1 037**	**8 370**	**1 178**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		1 037	8 370	
	- financières				
	- exceptionnelles				
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.					

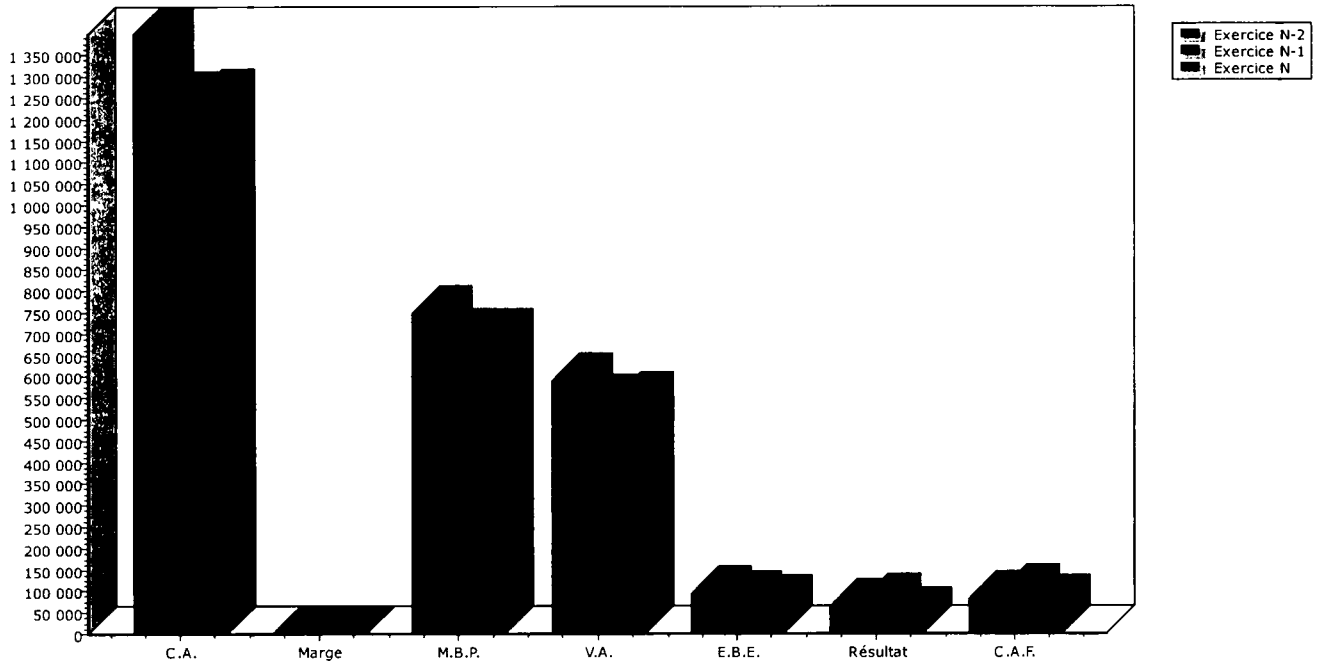
Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	1 781	1 781	
	Autres créances clients	219 968	219 968	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 830	11 830	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 205	2 205	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	43 355	43 355	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 065	1 065	
	TOTAL DES CREANCES	**280 205**	**280 205**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	153 991	40 455	112 170	1 366
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	103 169	103 169		
	Personnel et comptes rattachés	22 610	22 610		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 502	18 502		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 836	33 836		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	802	802		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	183	183		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**333 094**	**219 557**	**112 170**	**1 366**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 620
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	**1 252 696**	**1 245 374**	*7 323*	*0,59*	**1 398 479**
Marge commerciale					
% sur vente de marchandises					
Marge brute de production	**692 643**	**692 552**	*90*	*0,01*	**748 134**
% sur production	*55,29*	*55,54*			*53,50*
Valeur ajoutée	**545 810**	**539 292**	*6 518*	*1,21*	**589 808**
% sur CA	*43,57*	*43,30*			*42,17*
Excédent brut d'exploitation	**72 602**	**80 999**	*(8 396)*	*-10,37*	**91 426**
% sur CA	*5,80*	*6,50*			*6,54*
Résultat net comptable	**41 590**	**73 047**	*(31 458)*	*-43,06*	**61 012**
% sur CA	*3,32*	*5,87*			*4,36*
Capacité d'autofinancement	**70 435**	**94 335**	*(23 899)*	*-25,33*	**81 424**
Besoin en fonds de roulement	**117 541**	**71 106**	*46 435*	*65,30*	**36 566**
Nombre de jours de CA	*33,78*	*20,55*			*9,41*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	45,25	69,82			32,67
- Crédit clients	55,66	53,10			39,02