

Bilan Actif

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concession, brevets et droits similaires		281	813
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :		281	813
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriel	36 297	38 804	13 667
Autres immobilisations corporelles	106 444	114 687	162 970
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	142 741	153 491	176 637
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	571	571	571
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 925	16 425	16 425
TOTAL immobilisations financières :	18 496	16 996	16 996
ACTIF IMMOBILISÉ	161 237	170 768	194 445

STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et approvisionnement	12 380	9 216	11 502
Stocks d'en-cours de production de biens	22 300	16 137	24 206
Stocks d'en-cours production de services			
Stocks produits intermédiaires et finis			
Stocks de marchandises			
TOTAL stocks et en-cours :	34 680	25 353	35 708
CRÉANCES			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 529 423	919 558	519 529
Autres créances	433 336	425 639	268 911
Capital souscrit et appelé, non versé			
TOTAL créances :	1 962 759	1 345 197	788 439
DISPONIBILITÉS ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	999 299	536 559	868 965
Charges constatées d'avance	4 668	3 374	3 797
TOTAL disponibilités et divers :	1 003 966	539 933	872 762
ACTIF CIRCULANT	3 001 406	1 910 483	1 696 910

Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes remboursement des obligations			
Écarts de conversion actif			

TOTAL GÉNÉRAL	3 162 642	2 081 251	1 891 356
----------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 140 974	916 887	673 514
Résultat de l'exercice	865 418	524 087	543 373
TOTAL situation nette :	2 050 392	1 484 974	1 260 887
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	2 050 392	1 484 974	1 260 887
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	300 000	55 000	
TOTAL dettes financières :	300 000	55 000	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COM. EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 737	340 974	322 321
Dettes fiscales et sociales	373 147	157 742	145 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	84 366	42 561	162 362
TOTAL dettes diverses :	812 251	541 277	630 469
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES			
DETTES	1 112 251	596 277	630 469
Écarts de conversion passif			
TOTAL GÉNÉRAL	3 162 642	2 081 251	1 891 356

Annexe

Pour copie conforme à l'original
Le Président

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

- Importance relative
- Continuité de l'exploitation
- Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les règles issues :

- de la loi du 30/04/1983, du décret du 29/11/1983, des règlements ANC n°2014-03 et n°2016-07,
- du décret 2005-1757 du 30/12/2005, modifiant le décret comptable 1983-1020,
- des règlements CRC 2000-06 et 2003-07 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des passifs,
- du règlement CRC 2002-10 sur les amortissements et les dépréciations des actifs,
- du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- du règlement CRC 2005-09 modifiant les règlements 1999-03 et 2002-10,

ont été mises en application ; le cas échéant, en appliquant les mesures de simplification visant les petites entreprises.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

- | | | | |
|---------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| - Agencements et aménagements : | entre 2 et 5 ans | - Matériel de transport : | entre 1 et 5 ans |
| - Matériel de bureau : | entre 2 et 5 ans | - Mobilier : | entre 3 et 5 ans |
| - Matériel et Outillage : | entre 1 et 4 ans | | |

Stocks et travaux en cours :

Le coût d'acquisition des stocks de matières premières est constitué du :

- dernier prix d'achat connu, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires ;
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les coûts administratifs sont exclus du coût de production et d'acquisition à l'exclusion des coûts des structures dédiées. Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Le coût de production des travaux en cours est égal au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des autres coûts engagés, au cours des opérations de production, c'est-à-dire des charges directes et indirectes qui peuvent être raisonnablement rattachées à la production du bien ou du service. Les charges directes sont les charges qu'il est possible d'affecter, sans calcul intermédiaire, au coût d'un bien ou d'un service déterminé.

Créances :

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

Indemnités de fin de carrière :

Compte tenu du caractère non significatif des engagements de retraite à la clôture de l'exercice, aucune provision n'a été enregistrée dans les comptes.

Immobilisations

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 595		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 595		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	410 129		8 800
Installations générales, agencements et divers	239 146		
Matériel de transport	387 080		25 766
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 044		6 175
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 087 398		40 741
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	571		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 425		1 500
TOTAL immobilisations financières :	16 996		1 500
TOTAL GÉNÉRAL	1 105 989		42 241

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 595	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 595	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			418 928	
Inst. générales, agencements et divers			239 146	
Matériel de transport			412 845	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			57 219	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			1 128 139	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			571	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 925	
TOTAL immobilisations financières :			18 496	
TOTAL GÉNÉRAL			1 148 230	

Amortissements

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 314	281		1 595
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 314	281		1 595
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	371 324	11 308		382 632
Inst. générales, agencements et divers	232 601	3 477		236 078
Matériel de transport	301 841	29 639		331 480
Mat. de bureau, informatique et mobil.	28 141	7 067		35 208
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	933 907	51 491		985 398
TOTAL GÉNÉRAL	935 221	51 772		986 993

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	38 294	1 667		39 960
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	38 294	1 667		39 960

TOTAL GÉNÉRAL	38 294	1 667		39 960
----------------------	---------------	--------------	--	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 925		17 925
TOTAL de l'actif immobilisé :	17 925		17 925
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	47 952		47 952
Autres créances clients	1 521 431	1 521 431	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	550	550	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	23 730	23 730	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	409 056	409 056	
TOTAL de l'actif circulant :	2 002 719	1 954 767	47 952
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 668	4 668	

TOTAL GÉNÉRAL	2 025 312	1 959 435	65 877
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	354 737	354 737		
Personnel et comptes rattachés	23 958	23 958		
Sécurité sociale et autres organismes	24 992	24 992		
Impôts sur les bénéfices	110 597	110 597		
Taxe sur la valeur ajoutée	211 722	211 722		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 878	1 878		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	300 000	300 000		
Autres dettes	84 366	84 366		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 112 251	1 112 251		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 595
Dettes fiscales et sociales	1 878
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	36 186
TOTAL	40 659

Produits à Recevoir

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	3 218
TOTAL	3 218

Charges et Produits Constatés d'Avance

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 668	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	4 668	

Composition du Capital Social

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4000	10

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				98 327	98 327
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL				98 327	98 327

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				45 403 25 175	45 403 25 175
TOTAL				70 578	70 578

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				10 814 15 319	10 814 15 319
TOTAL				26 133	26 133

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				4 999	4 999
TOTAL				4 999	4 999

Mont. pris en charge dans l'exercice				25 175	25 175
--------------------------------------	--	--	--	--------	--------

Rappel : Redevance de crédit bail					25 175
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

ARD

Période du 01/10/22 au 30/09/23
Edition du 11/01/24
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises				
Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements	12 380	9 216	3 164	
TOTAL I	12 380	9 216	3 164	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	22 300	16 137	6 163	
TOTAL III	22 300	16 137	6 163	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	6 163	
---	-----------------	--------------	--

Pour copie conforme à l'original
Le Président

A.R.D.
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 40 000 euros
Siège social : 45 rue Ampère
77400 LAGNY SUR MARNE
421 642 083 RCS MEAUX

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 12 MARS 2024

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 -

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 865 417,80 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Report à nouveau antérieur..... 1 140 974,04 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 865 417,80 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes..... 600 000,00 euros
- Au report à nouveau..... 265 417,80 euros

Montant - Mise en paiement

Le dividende unitaire est donc de 150 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2024.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividende unitaire	Autres revenus	
30/09/2022	néant	néant	75 euros
30/09/2021	néant	néant	75 euros
30/09/2020	néant	néant	75 euros

Société C R B,
Associée unique
Représentée par M. José MARTINS DA ROCHA

