

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 186,04	4 396,14
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			1 222,00	1 258,00
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				6 408,04	5 654,14
RESULTAT D'EXPLOITATION				(6 408,04)	(5 654,14)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(6 408,04)	(5 654,14)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	860 978,28	585 985,22
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	141 802,82	116 961,11
	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		1 002 781,10	702 946,33
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	61 803,23	6 339,94
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	111 045,44	
Total des charges financières		172 848,67	6 339,94
RESULTAT FINANCIER		829 932,43	696 606,39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		823 524,39	690 952,25
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(11 460,00)	24 993,00
TOTAL DES PRODUITS		1 002 781,10	702 946,33
TOTAL DES CHARGES		167 796,71	36 987,08
RESULTAT DE L'EXERCICE		834 984,39	665 959,25
(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		29 095,00	920,13

REVISION

Cécile SIRUGUE

Alain SIRUGUE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2023			31/10/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 104 386,81		8 104 386,81	8 104 386,81
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	8 104 386,81		8 104 386,81	8 104 386,81
	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				
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	887 378,00		887 378,00	547 588,00
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 188 954,56		4 188 954,56	4 000 000,00
	DISPONIBILITES	4 863 744,42		4 863 744,42	5 307 202,39
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	9 940 076,98		9 940 076,98	9 854 790,39
	COMPTES DE REGULARISATION				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	18 044 463,79		18 044 463,79	17 959 177,20

(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

31/10/2023

31/10/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	6 096 000,00	6 096 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	609 600,00	609 600,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 433 169,24	9 376 809,99
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	834 984,39	665 959,25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	16 973 753,63	16 748 369,24
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 067 552,91	1 102 196,96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	3 157,25	3 064,00 105 547,00
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 070 710,16	1 210 807,96
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	18 044 463,79	17 959 177,20
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	834 984,39	665 959,25
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 070 710,16	1 210 807,96
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

A.C.S. HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 6 096 000 euros
Siège social : Rue François Appert - ZAC des Renardières
21700 NUITS SAINT GEORGES
RCS DIJON 420 634 404

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 834 984,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	834 984,39 euros
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividendes aux associés	479 349,00 euros
<i>Soit 12,39 euros par part</i>	

Le Solde	355 635,39 euros
-----------------	-------------------------

A porter en totalité au compte « report à nouveau » dont le solde s'élève ainsi à 355 635,39 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 479 349,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**