

Compte de Résultat

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 14/12/2021 au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1) Ventes de Marchandises Production vendue (biens et services) Montant net du chiffre d'affaires Production stockée Production immobilisée Subvention d'exploitation Reprise sur provisions et transfert de charges Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
Charges d'exploitation (2) Achats de Marchandises Achats de matières premières et autres Variations de stocks Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et dépréciations Autres charges	1 552	825	728	88
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 552	825	728	88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 552	-825	-728	88
Total des produits financiers (III) Total des charges financières (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT (I - II + III - IV)	-1 552	-825	-728	88
Total des produits exceptionnels (V) Total des charges exceptionnelles (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Impôt sur les bénéfices (VII)				
BÉNÉFICE OU PERTE	-1 552	-825	-728	88

Compte de Résultat Détaillé

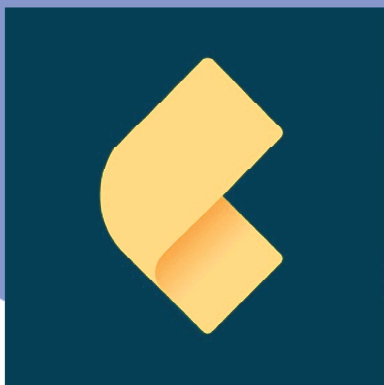
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 14/12/2021 au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1) Ventes de Marchandises Production vendue (biens et services) Montant net du chiffre d'affaires Production stockée Production immobilisée Subvention d'exploitation Reprise sur provisions et transfert de charges Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
Charges d'exploitation (2) Achats de Marchandises Achats de matières premières et autres Variations de stocks Autres achats et charges externes 62260000 Honoraires 864,00 62263000 Honoraires divers 600,00 62270000 Frais d'actes et de contentieux 51,00 62700000 Frais bancaires 37,20 TOTAL 1 552,20 Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et dépréciations Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 552,20	824,60	727,60	88,24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 552,20	-824,60	-727,60	88,24
Total des produits financiers (III) Total des charges financières (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT (I - II + III - IV)	-1 552,20	-824,60	-727,60	88,24
Total des produits exceptionnels (V) Total des charges exceptionnelles (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				

Compte de Résultat Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 14/12/2021 au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Impôt sur les bénéfices (VII)				
BÉNÉFICE OU PERTE	-1 552,20	-824,60	-727,60	88,24



Annexe comptable

**SAS
A&C FAMILY**

Exercice clos le 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 137 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat de -1 552 Euros.

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Règles, principes et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions de 20 à 50 ans,
- Agencements et aménagements de 10 à 15 ans,
- Installations techniques de 5 à 10 ans,
- Matériels et outillages de 2.5 à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau de 2 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Frais de Recherche et Développement

Sans objet.

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Lorsque

la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

La valeur nette des stocks à la clôture de l'exercice est la suivante :

- Matières Premières : 0 €
- Autres Approvisionnements : 0 €
- Produits Finis : 0 €
- Marchandises : 0 €
- En-cours de Biens : 0 €
- En-cours de Services : 0 €

Créances & Dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Informations Complémentaires

Écarts de conversion Actif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Écarts de conversion Passif

- Exploitation : 0 €
- Financier : 0 €
- Exceptionnel : 0 €

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital Social	Nombre	Valeur Nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	1
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100	1

Variation Capitaux Propres

Libellé	Solde à l'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
Capital Social	100	0	0	100
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	0	0	0	0

Report à nouveau	0	-825	0	-825
Résultat de l'exercice	-825	825	0	0

Engagements Financiers donnés et reçus

Néant

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles

Néant

Engagement de Crédit-Bail

Néant

Engagement Retraite

Néant

Autres informations

Rémunérations des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Pas de salariés

A&C FAMILY
Société par actions simplifiée
au capital de 100 euros
Siège social : 139 Impasse des Prés Verts, 74700 DOMANCY
908 188 568 RCS ANNECY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 AVRIL 2024

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1 552,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **-1 552,00 euros**

Report à nouveau antérieur : -825 euros

Au compte "report à nouveau" **-1 552,00 euros**
S'élevant ainsi à -2 377 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société ou à la continuation de l'activité, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente assemblée générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 avril 2024

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

Certifié conforme
La Présidente
Mme Anaïs MILLE

Bilan - Actif

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Actif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences et logiciels				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles avancées et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles avancées				
Immobilisations financières				
Participations	98	98	0	0
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	98	98	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital soucrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions Propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme				
Disponibilités	124	289	-165	-57
Charges constatées d'avance	915	864	51	6
TOTAL (II)	1 039	1 153	-114	-10
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 137	1 251	-114	-9

Bilan - Passif

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé: 100)	100	100	0	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserve statutaire				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-825		-825	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 552	-825	-728	88
SITUATION NETTE	-2 277	-725	-1 552	214
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-2 277	-725	-1 552	214
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	1 899	848	1 051	124
Avances et acomptes reçus				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	915	1 128	-213	-19
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	600		600	
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	3 414	1 976	1 438	73
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV)	1 137	1 251	-114	-9

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Actif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences et logiciels				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations incorporelles avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations corporelles avances				
Immobilisations financières				
Participations				
26100000 Titres de participation - SCI CAPE	98,00	98,00	0,00	0,00
TOTAL	98,00	98,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	98,00	98,00	0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions Propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme				
Disponibilités				
51200000 Banque		289,40	-289,40	
51210000 Banque	124,20		124,20	
TOTAL	124,20	289,40	-165,20	-57,08
Charges constatées d'avance				
48600000 Charges constatées d'avance	915,00	864,00	51,00	5,90
TOTAL	915,00	864,00	51,00	5,90
TOTAL (II)	1 039,20	1 153,40	-114,20	-9,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des emprunts (IV)				

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Actif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 137,20	1 251,40	-114,20	-9,13

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital <i>(dont versé: 100)</i>				
10130000 Capital	100,00	100,00	0,00	0,00
TOTAL	100,00	100,00	0,00	0,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserve statutaire				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
11900000 Report à nouveau (débitEUR)	-824,60		-824,60	
TOTAL	-824,60		-824,60	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 552,20	-824,60	-727,60	88,24
SITUATION NETTE	-2 276,80	-724,60	-1 552,20	214,21
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-2 276,80	-724,60	-1 552,20	214,21
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
45110000 SCI CAPE		98,00	-98,00	-100,00
45500000 Compte courant	1 899,00	750,00	1 149,00	153,20
TOTAL	1 899,00	848,00	1 051,00	123,94
Avances et acomptes reçus				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés				
40100000 FOURNISSEUR	915,00	1 128,00	-213,00	-18,88
TOTAL	915,00	1 128,00	-213,00	-18,88
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
46720000 SCI LE MAIDO	600,00		600,00	

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Passif	Valeurs nettes au 31/12/2023	Valeurs nettes au 31/12/2022	Variations	
			en valeur	en %
TOTAL Produits constatés d'avance	600,00		600,00	
TOTAL (III)	3 414,00	1 976,00	1 438,00	72,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV)	1 137,20	1 251,40	-114,20	-9,13