

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/07/2024 - 84738 - 2010 B 12894 - 509 198 974 - A.C.D.C. CONSEILS (AGENCE DE
CONSEIL ET DE DEVELOPPEMENT CIBLE)

S.A.S. A.C.D.C. CONSEILS

**Société par actions simplifiée
au capital social de 100 euros.**

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

09 JUIL. 2024

Sous le N° :

84738

Siège Social :

**91 rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS**

RCS PARIS 509 198 974

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUIN 2024

Le 24 juin 2024,

A PARIS,

L'an deux mille vingt-quatre, le 24 Juin à 11 heures, l'actionnaire unique de la Société A.C.D.C. CONSEILS, société par actions simplifiée au capital de 100 euros, immatriculée au Registre du Commerce sous le numéro R.C.S. PARIS 509 198 974, s'est rendu au siège social.

L'assemblée est présidée par **Monsieur CHEMIN Loïc** en qualité de président.

Le président constate que tous les associés sont présents ou représentés, à savoir :

- Monsieur CHEMIN Loïc, titulaire de 100 actions,

Soit un total d'actions représentées de : 100 actions.

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée et peut valablement délibérer et prendre des décisions à la majorité requise.

Les associés peuvent prendre connaissance des documents déposés sur le bureau du président :

- Rapport de gestion sur les opérations comptables de l'exercice
- Bilan clos le 31 décembre 2023
- Compte de résultat
- Détail des charges d'exploitation
- Annexe comptable

Le président indique que ces documents ont été adressés aux associés quinze jours francs avant la date de la présente assemblée.

L'assemblée lui donne acte de la présente déclaration.

Lc

Le président rappelle à l'assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur les comptes de l'exercice 2023
- Approbation des comptes et rapport
- Affectation du résultat
- Quitus à la gérance
- Distribution de dividendes
- Questions diverses

Puis il donne lecture du rapport de la gérance et ouvre les débats.

Un échange de vues intervient.

Personne ne désirant plus prendre la parole, le président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

PREMIÈRE RÉOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et examiné les comptes de l'exercice 2023, l'assemblée générale déclare les approuver et donne quitus à la gérance de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉOLUTION

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font ressortir **un bénéfice de 27 254 euros** que l'assemblée décide d'affecter en totalité en report à nouveau.

Report à nouveau exercice antérieur	154 991,00 €
Résultat de l'exercice	27 254,00 €

TOTAL AU « REPORT A NOUVEAU »	182 245,00 €
--------------------------------------	---------------------

L'assemblée décide une distribution de dividendes pour l'année 2023 par prélèvement sur le compte report à nouveau à hauteur de **42 857 €**.

Il en résulte :

1) – Une somme brute de	42 857,00 €
- Prélèvements sociaux (17,20%)	- 7 371,00 €
- Acompte (12,80 %)	- 5 486,00 €
Montant net des dividendes à verser	30 000,00 €

Aux parts sociales, à titre de dividende net soit **300,00 Euros** par action.

Associé	Nb d'actions	Dividendes Total brut à déclarer	Dividendes Total net
M. CHEMIN Loïc	100	42 857,00 €	30 000,00 €

Au « Report à nouveau » exercice antérieur	154 991,00 €
Résultat de l'exercice	27 254,00 €
Distribution de dividendes	- 42 857,00 €

TOTAL AU « REPORT A NOUVEAU »	139 388,00 €

Conformément à l'Art. 243bis du code général des Impôts, il est également précisé que les revenus distribués ci-dessus sont éligibles à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée approuve le rapport portant sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code du Commerce et constate qu'aucune convention de ce type n'a été conclue.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉSOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts et formalités.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Aucune autre question n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 12 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé procès-verbal signé par la présidence et les associés présents.



A.C.D.C. CONSEILS

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 Euros

Siège social :

91 rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS

RCS PARIS 509 198 974

RAPPORT DE GESTION EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Monsieur,

Nous sommes rassemblés ce jour pour la lecture du bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

RAPPEL HISTORIQUE

NOVEMBRE 2008: début d'exploitation.

LECTURE DES RESULTATS

La lecture du bilan et du compte de résultat font ressortir un résultat positif, en légère baisse par rapport à l'exercice précédent tout comme notre chiffre d'affaires.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 254 Euros au compte « report à nouveau »

Report à nouveau exercice antérieur	154 991,00 €
Résultat de l'exercice	27 254,00 €

TOTAL AU « REPORT A NOUVEAU »	182 245,00 €

L'assemblée décide une distribution de dividendes pour l'année 2023 par prélèvement sur le compte report à nouveau à hauteur de **42 857 €**.

Il en résulte :

1) – Une somme brute de	42 857,00 €
- Prélèvements sociaux (17,20%)	- 7 371,00 €
- Acompte (12,80 %)	- 5 486,00 €

Montant net des dividendes à verser	30 000,00 €

Aux parts sociales, à titre de dividende net soit **300,00 Euros** par action.

Associé	Nb d'actions	Dividendes Total brut à déclarer	Dividendes Total net
M. CHEMIN Loïc	100	42 857,00 €	30 000,00 €

Au « Report à nouveau » exercice antérieur	154 991,00 €
Résultat de l'exercice	27 254,00 €
Distribution de dividendes	- 42 857,00 €

TOTAL AU « REPORT A NOUVEAU »	139 388,00 €

Conformément à l'Art. 243bis du code général des Impôts, il est également précisé que les revenus distribués ci-dessus sont éligibles à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

TENDANCES 2024

Optimisme et prudence doivent nous accompagner tout au long de notre prochain exercice.

LE PRESIDENT.



S.A.S. A.C.D.C. CONSEILS

**Société par Actions Simplifiée
au capital social de 100 euros.**

**Siège Social :
91 rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS**

RCS PARIS 509 198 974

*** * ***

RAPPORT SPECIAL DE LA PRESIDENCE SUR LES OPERATIONS VISEES PAR L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DU COMMERCE
--

Exercice clos le 31 décembre 2023

Cher Associé,

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code du Commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance qu'aucune convention visée audit article n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Nous vous remercions d'en prendre acte.

La Présidence

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a vertical stroke and a horizontal stroke at the bottom.

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>SAS A.C.D.C. CONSEILS</u>				Néant ☐			
Adresse de l'entreprise <u>91 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE 75008 PARIS</u>							
SIREN <u>5 0 9 1 9 8 9 7 4</u>							
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>1 2</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>1 2</u>					
ACTIF IMMOBILISÉ				Exercice N clos le <u>3 1 1 2 2 0 2 3</u>			
				Net 3			
				Brut 1	Amortissements-Provisions 2		
Immobilisations incorporelles				010	012		
Fonds commercial *							
Autres *				014	016		
Immobilisations corporelles *				028	030		
				5 723	5 723		
Immobilisations financières * (1)				040	042		
				65 350	65 350		
Total I (5)				044	048		
				71 073	5 723		
ACTIF CIRCULANT				050	052		
				Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			
				Marchandises *			
				060	062		
				Avances et acomptes versés sur commandes			
				064	066		
				Créances Clients et comptes rattachés *			
				068	41 760		
				072	3 290		
				Autres* (3)			
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités							
Charges constatées d'avance*							
Total II							
133 823							
Total général (I + II)							
110							
204 897							
112							
5 723							
199 173							
PASSIF				Exercice N 1	NET		
Capital social ou individuel*				120	100		
Écarts de réévaluation				124			
Réserve légale				126	10		
Réserves réglementées*				130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* (131				132			
Report à nouveau				134	154 991		
Résultat de l'exercice				136	27 254		
Subventions d'investissement				137			
Provisions réglementées				140			
Total I				142	182 355		
Provisions pour risques et charges				Total II	154		
Emprunts et dettes assimilées				156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
Fournisseurs et comptes rattachés*				166	1 304		
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) (169				172	6 960		
Comptes courants d'associés				173	8 554		
Autres dettes				175			
Produits constatés d'avance				174			
Total III				176	16 818		
Total général (I + II + III)				180	199 173		
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an				193			
(2) Dont créances à plus d'un an				197			
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs				199			
(4) Dont dettes à plus d'un an				195			
(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*				182	35 000		
(5) Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*				184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A.C.D.C. CONSEILS

Néant ☐ *

A — RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le
[3] [1] [2] [2] [0] [2] [3]

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209		210				
	Production vendue	Biens	215		214				
		Services*	217		218	47 168			
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222				
	Production immobilisée*				224				
	Subventions d'exploitation reçues				226				
	Autres produits				230	1			
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	47 169			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234				
	Variation de stock (marchandises)*				236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240				
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	15 026			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244	78			
	Rémunérations du personnel*				250				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252				
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, I-2°, al. 3 du CGI)		255		254				
	Dotations aux provisions				256				
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*)		259		262	1			
			260						
Total des charges d'exploitation (II)					264	15 105			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	32 064			
Produits financiers (III)		280		Charges financières (V)		294			
Produits exceptionnels (IV)						290			
Charges exceptionnelles (VI)		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		300				
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						
Impôts sur les bénéfices* (VII)				306	4 810				
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I+III+IV) — Charges (II+V+VI+VII)					310	27 254			
B — RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	27 254	314			
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318						
	Provisions non déductibles*		322						
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	4 810					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999						
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997						
	Entreprises nouvelles (44 sexes)	986	ZFU-TE (44 octies A)	987		342			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	JEI (44 sexes A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quindécies)	138					
	Basins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Investissements et souscriptions outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345							
	Basins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
	Créanc report en arrière du déficit	346	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	655		350			
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies B)	645					
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies C)	647	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies D)	648					
	Déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990					
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649							
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfices col. 1	352	32 064	354
						Déficit col. 2			
Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356				
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :							360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfices col. 1	370	32 064	372	
					Déficit col. 2				

N° 2033-B-SD

SAS A.C.D.C. CONSEILS

[illegible]

N° 2033-B-SD

SAS A.C.D.C. CONSEILS

[illegible]

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

N° 2033-C-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.D.C. CONSEILS

Néant ☐ *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	5 723	472		474		476	5 723	
Immobilisations financières		480	95 350	482		484	30 000	486	65 350	
TOTAL		490	101 073	492		494	30 000	496	71 073	
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	5 723	562		564		566	5 723	
TOTAL		570	5 723	572		574		576	5 723	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES									
(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements*	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme* ⑤	Long terme				
						19% ⑥	15% ou 12,8% ⑦	0% ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19% (1)		579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.D.C. CONSEILS

Néant ☐ ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607
	Autres provisions réglementées*	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises
Fonds commercial	681	683
Autres immob. incorporelles	700	705
Terrains	710	715
Constructions	720	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735
Inst. générales, agen- cements amén. div.	740	745
Matériel de transport	750	755
Autres immobilisa- tions corporelles	760	765
TOTAL	770	775

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT**

(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982
Déficits transférés de plein droit article 209-II-2 du CGI) 982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice 982 ter
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	860
Total des déficits restant à reporter	870

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326
N° du centre de gestion agréé	388
Montant de la TVA collectée	374 9 434
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378 988
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise : SAS A.C.D.C. CONSEILS		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
Durée en nombre de mois		1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
	dont apprentis	657	
	dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
	TOTAL 1	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL 2	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée.		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL 3	152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC-SD et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE (cocher la case)		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024 du	160 au	
Date de cessation		186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)



(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

SIREN 5 0 9 1 9 8 9 7 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A.C.D.C. CONSEILS

ADRESSE (voie) 91 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL 75008

VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	M	Nom patronymique	CHEMIN	Prénom(s)	LOIC
Nom marital		% de détention	100	Nb de parts ou actions	100
Naissance : Date	18091971	N° Département		Commune	
Adresse : N°	267	Voie	CHEMIN DES CIGALES		
Code Postal	06370	Commune	MOUANS SARTOUX	Pays	FR
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance : Date		N° Département		Commune	
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

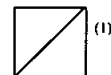
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2033-G-SD 2024

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)

Néant ☒

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

SIREN 5 0 9 1 9 8 9 7 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A.C.D.C. CONSEILS

ADRESSE (voie) 91 RUE DU FAUBOURG SAINT HONORE

CODE POSTAL 75008

VILLE PARIS

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			

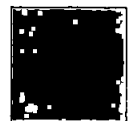
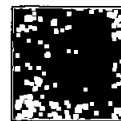
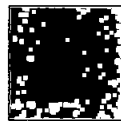
(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



Annexe



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SAS A.C.D.C. CONSEILS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	5 723	5 723		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 723	5 723		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	65 000		65 000	95 000
Autres immobilisations financières	350		350	350
TOTAL immobilisations financières :	65 350		65 350	95 350
ACTIF IMMOBILISÉ	71 073	5 723	65 350	95 350

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	41 760		41 760	58 608
Autres créances	3 290		3 290	217
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	45 050		45 050	58 825
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 773		88 773	63 162
Charges constatées d'avance				398
TOTAL disponibilités et divers :	88 773		88 773	63 560
ACTIF CIRCULANT	133 823		133 823	122 385

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

TOTAL GÉNÉRAL	204 897	5 723	199 173	217 735
----------------------	----------------	--------------	----------------	----------------

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SAS A.C.D.C. CONSEILS

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	100	100
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	154 991	157 231
Résultat de l'exercice	27 254	40 617
TOTAL situation nette :	182 355	197 958
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	182 355	197 958
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	8 554	7 665
TOTAL dettes financières :	8 554	7 665
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 304	1 303
Dettes fiscales et sociales	6 960	10 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	8 264	12 112
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	16 818	19 777
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	199 173	217 735

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	47 168		47 168	64 883
Chiffres d'affaires nets	47 168		47 168	64 883
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	402
PRODUITS D'EXPLOITATION			47 169	65 285
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			15 026	16 718
TOTAL charges externes :			15 026	16 718
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			78	75
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			15 105	16 795
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			32 064	48 490

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 064	48 490
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 064	48 490
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 810	7 873
TOTAL DES PRODUITS	47 169	65 285
TOTAL DES CHARGES	19 915	24 668
BÉNÉFICE OU PERTE	27 254	40 617

Détail des Comptes

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	5 723,42	5 723,42	0,00	0,00	0,00	
218300000 Matériel de Bureau	5 723,42		5 723,42	5 723,42		
281830000 Amort. Matériel Bureau		5 723,42	-5 723,42	-5 723,42		
Immobilisations financières						
Prêts	65 000,00		65 000,00	95 000,00	-30 000,00	-31,58
274200000 Prêts aux associés - Mr Ch	65 000,00		65 000,00	95 000,00	-30 000,00	-31,58
Autres immobilisations financières	350,00		350,00	350,00	0,00	
275000000 Dépôts et Cautionnements	350,00		350,00	350,00		
TOTAL (II)	71 073,42	5 723,42	65 350,00	95 350,00	-30 000,00	-31,46
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés	41 760,00		41 760,00	58 608,00	-16 848,00	-28,75
411010101 Aseptia	4 380,00		4 380,00	2 988,00	1 392,00	46,59
411010305 Comptoir de la truffe	888,00		888,00	888,00		
411010315 C & C	84,00		84,00	84,00		
411010317 Compex	156,00		156,00	156,00		
411010319 Casella net	144,00		144,00	144,00		
411011202 Laboratoire ADAM				240,00	-240,00	-100,00
411011209 Les briconautes	108,00		108,00	108,00		
411011301 Macfly imprimerie	36 000,00		36 000,00	54 000,00	-18 000,00	-33,33
Autres créances	3 290,00		3 290,00	217,16	3 072,84	1415,01
444000000 Etat-Impôts sur les Bénéf	3 063,00		3 063,00		3 063,00	
445660000 TVA Dédutable				4,16	-4,16	-100,00
445670000 Crédit de TVA à Reporter	14,00		14,00		14,00	
445860000 Taxes sur CA sur Fact non	213,00		213,00	213,00		
Divers						
Disponibilités	88 773,10		88 773,10	63 162,18	25 610,92	40,55
512100000 CIC	88 773,10		88 773,10	63 162,18	25 610,92	40,55
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances				397,66	-397,66	-100,00
486000000 Charges Constatées d'Ava				397,66	-397,66	-100,00
TOTAL (III)	133 823,10		133 823,10	122 385,00	11 438,10	9,35
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	204 896,52	5 723,42	199 173,10	217 735,00	-18 561,90	-8,52

Détail des Comptes

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	100,00	100,00	0,00	
101000000 Capital (Social, individuel...)	100,00	100,00		
Réserve légale	10,00	10,00	0,00	
106100000 Réserve Légale	10,00	10,00		
Report à nouveau	154 990,94	157 230,55	-2 239,61	-1,42
110000000 Report à Nouveau	154 990,94	157 230,55	-2 239,61	-1,42
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	27 254,01	40 617,39	-13 363,38	-32,90
TOTAL (I)	182 354,95	197 957,94	-15 602,99	-7,88
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	8 554,16	7 665,07	889,09	11,60
455010000 Comptes courants Mr CHEMIN	8 554,16	7 665,07	889,09	11,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 303,99	1 302,99	1,00	0,08
401081502 Orange	25,99	24,99	1,00	4,00
408000000 Fourn-Fact non parvenues	1 278,00	1 278,00		
Dettes fiscales et sociales	6 960,00	10 809,00	-3 849,00	-35,61
444000000 Etat-Impôts sur les Bénéfices		268,00	-268,00	-100,00
445510000 TVA à Décaisser		773,00	-773,00	-100,00
445712000 TVA collectée 20%	6 960,00	9 768,00	-2 808,00	-28,75
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	16 818,15	19 777,06	-2 958,91	-14,96
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	199 173,10	217 735,00	-18 561,90	-8,52

Détail des Comptes

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	47 168,00	64 883,00	-17 715,00	-27,30
706200000 Prest. de services 20%	47 168,00	64 883,00	-17 715,00	-27,30
Chiffres d'affaires nets	47 168,00	64 883,00	-17 715,00	-27,30
Autres produits	0,62	402,16	-401,54	-99,85
758000000 Produits Divers de Gestion	0,62	402,16	-401,54	-99,85
Total des produits d'exploitation (I)	47 168,62	65 285,16	-18 116,54	-27,75
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	15 025,54	16 717,57	-1 692,03	-10,12
606300000 Fournitures Petits Matériels	563,49	663,38	-99,89	-15,06
606400000 Fournitures Administratives		85,78	-85,78	-100,00
613200000 Locations Immobilières	6 000,00	6 000,00		
622600000 Honoraires	2 865,00	2 600,00	265,00	10,19
622700000 Frais d'Actes et Contentieux	42,59	42,86	-0,27	-0,63
623400000 Cadeaux à la clientèle		2 589,45	-2 589,45	-100,00
625100000 Voyages et Déplacements	45,35	809,80	-764,45	-94,40
625700000 Réceptions	3 853,32	2 169,76	1 683,56	77,59
626100000 Frais de Télécom.	266,90	301,77	-34,87	-11,56
627000000 Services Bancaires	495,79	489,50	6,29	1,28
628010000 Abonnements		100,00	-100,00	-100,00
628200000 Domiciliation	893,10	865,27	27,83	3,22
Impôts, taxes et versements assimilés	78,00	75,00	3,00	4,00
635130000 CFE	78,00	75,00	3,00	4,00
Dotation d'exploitation				
Autres charges	1,07	2,20	-1,13	-51,36
658000000 Charges Diverses de Gestion	1,07	2,20	-1,13	-51,36
Total des charges d'exploitation (II)	15 104,61	16 794,77	-1 690,16	-10,06
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	32 064,01	48 490,39	-16 426,38	-33,88
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	32 064,01	48 490,39	-16 426,38	-33,88

Détail des Comptes

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Impôts sur les bénéfices * (X)	4 810,00	7 873,00	-3 063,00	-38,91
695000000 Impôts sur les Bénéfices	4 810,00	7 873,00	-3 063,00	-38,91
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	47 168,62	65 285,16	-18 116,54	-27,75
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 914,61	24 667,77	-4 753,16	-19,27
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	27 254,01	40 617,39	-13 363,38	-32,90

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel de Transport 5 ans
- Matériel de bureau 3 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode ...

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks / sont éventuellement inclus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SAS A.C.D.C. CONSEILS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
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	5 723		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 723		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	95 350		35 000
TOTAL immobilisations financières :	95 350		35 000
TOTAL GÉNÉRAL	101 073		35 000

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			5 723	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			5 723	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		65 000	65 350	
TOTAL immobilisations financières :		65 000	65 350	
TOTAL GÉNÉRAL		65 000	71 073	

Amortissements

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	5 723			5 723
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 723			5 723
TOTAL GÉNÉRAL	5 723			5 723

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			

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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	65 000		65 000
Autres immobilisations financières	350		350
TOTAL de l'actif immobilisé :	65 350		65 350
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	41 760	41 760	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	3 063	3 063	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	227	227	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	45 050	45 050	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	110 400	45 050	65 350
----------------------	----------------	---------------	---------------

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	1 304	1 304		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 960	6 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 554	8 554		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	16 818	16 818		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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 Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	1 278
TOTAL	1 278

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SAS A.C.D.C. CONSEILS

RUBRIQUES	Net (N)		Net (N-1)	
	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Ventes de marchandises				
-Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	47 168	100,00	64 883	100,00
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	47 168	100,00	64 883	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	47 168	100,00	64 883	100,00
- Consommation en provenance des tiers	15 026	31,8554	16 718	25,7657
VALEUR AJOUTÉE	32 142	68,1446	48 165	74,2343
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	78	0,1654	75	0,1156
- Charges de personnel				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 064	67,9793	48 090	74,1187
+ Reprises et transferts de charges				
+ Autres produits	1	0,0013	402	0,6198
- Dotations aux amortissements et provisions				
- Autres charges	1	0,0023	2	0,0034
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 064	67,9783	48 490	74,7351
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers				
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 064	67,9783	48 490	74,7351
Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	4 810	10,1976	7 873	12,1341
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	27 254	57,7807	40 617	62,601
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Capacité d'Autofinancement

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 064	48 090	(16 026)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	1	402	(402)
- Autres charges d'exploitation	1	2	(1)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	4 810	7 873	(3 063)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	27 254	40 617	(13 363)

Bilan Synthétique

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

ACTIF	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	65 350	32,81	95 350	43,79
ACTIF IMMOBILISÉ	65 350	32,81	95 350	43,79

Stocks	45 050	22,62	58 825	27,02
Créances	88 773	44,57	63 162	29,01
Disponibilités				
ACTIF CIRCULANT	133 823	67,19	121 987	56,03

Comptes de régularisation actif			398	0,18
---------------------------------	--	--	-----	------

TOTAL ACTIF	199 173		217 735	
--------------------	----------------	--	----------------	--

PASSIF	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Capital social ou individuel	100	0,05	100	0,05
Résultat de l'exercice	27 254	13,68	40 617	18,65
Autres capitaux propres	155 001	77,82	157 241	72,22
CAPITAUX PROPRES	182 355	91,56	197 958	90,92

Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes financières	8 554	4,29	7 665	3,52
Autres dettes	8 264	4,15	12 112	5,56
DETTES	16 818	8,44	19 777	9,08

Comptes de régularisation passif				
----------------------------------	--	--	--	--

TOTAL PASSIF	199 173		217 735	
---------------------	----------------	--	----------------	--

Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SAS A.C.D.C. CONSEILS

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	47 168	64 883	(17 715)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	47 168	64 883	(17 715)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges			
Autres produits	1	402	(402)
PRODUITS D'EXPLOITATION	47 169	65 285	(18 117)
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	15 026	16 718	(1 692)
Impôts, taxes et versements assimilés	78	75	3
Salaires, traitements et charges sociales			
Dotations pour dépréciation			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	1	2	(1)
CHARGES D'EXPLOITATION	15 105	16 795	(1 690)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 064	48 490	(16 426)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES			
RÉSULTAT FINANCIERS			
Produits exceptionnels			
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Charges exceptionnelles			
Dotations aux amortissements et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	4 810	7 873	(3 063)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	27 254	40 617	(13 363)

Tableau de financement

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

	Exercice N Montant	Exercice N-1 Montant	% Variation
I - RESSOURCES			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	27 254	40 617	-32,9
+ Dotation aux amortissements et provisions			
- Reprises sur charges calculées			
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			
+ / - Moins-Values et plus-values sur cession d'actif			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	27 254	40 617	-32,9
Retraits de l'exploitant à déduire			
AUTOFINANCEMENT NET	27 254	40 617	-32,9
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé			
Augmentation de capital - Apports			
Augmentation des dettes financières			
Subventions d'investissements reçues			
TOTAL des ressources	27 254	40 617	-32,9
II - EMPLOIS			
Prélèvement sur le capital - Dividendes			
Achats d'éléments de l'actif immobilisé			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement des dettes financières			
TOTAL des emplois			
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	27 254	40 617	-32,9

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	Variation / Evolution			
			N	%	N - 1	%
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Clients	58 608	41 760	(16 848)	-28,75	33 638	134,72
Autres créances	615	3 290	2 675	435,12	(230)	-27,2
DETTES (Hors emprunts et concours bancaires)						
Fournisseurs	1 303	1 304	1	0,08	78	6,37
Fournisseurs d'immobilisation						
Autres dettes (1)	10 809	6 960	(3 849)	-35,61	3 918	56,87
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	47 111	36 786	(47)		296	
II - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL	110 273	125 559	27 254		40 617	
III - TRÉSORERIE (Disponible-concours bancaires)	63 162	88 773	41		(22)	

(1) Y compris intérêts courus sur emprunt

RAISON SOCIALE	SAS A.C.D.C. CONSEILS	N° ADHÉRENT	FR00509198974
-----------------------	-----------------------	--------------------	---------------

Ratios

SAS A.C.D.C. CONSEILS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	2,9213	2,1565
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,9382	0,901
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,9552	0,9627
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	0,3139	0,1887

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	0,4907	0,5086
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	0,4907	0,5086
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,5778	0,626

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	0,1757	0,2581
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	0,1665	0,2462
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$		