



Un esprit libre pour avancer

### **SASU A.C.E.R. SERVICES**

12 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8299Z

SIRET : 82266804200010

### **COMPTES ANNUELS**

## **ALBOUY CONSULT SOCOMI**

AVENUE JOSE CABANIS

ecoparc ii  
31130 QUINT-FONSEGRIVES

Tél : 0973711100

E-mail : [contact@albouy-consult.fr](mailto:contact@albouy-consult.fr)

<https://www.albouy-consult.fr>

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000042 - SASU A.C.E.R. SERVICES

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

|                                                                    | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Variation      |            |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur      | en %       |
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |                            |                |            |
| Ventes de marchandises                                             | 1 458                      | 2 064                      | -605           | -29        |
| Production vendue (biens et services)                              | 951 777                    | 849 418                    | 102 359        | 12         |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>953 235</b>             | <b>851 482</b>             | <b>101 754</b> | <b>12</b>  |
| Production stockée                                                 |                            |                            |                |            |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                |            |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                |            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 3 969                      | 13 440                     | -9 471         | -70        |
| Autres produits                                                    | 11                         | 5                          | 6              | 106        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>957 215</b>             | <b>864 927</b>             | <b>92 288</b>  | <b>11</b>  |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |                            |                |            |
| Achats de marchandises                                             | 1 400                      | 1 733                      | -333           | -19        |
| Variation de stocks                                                | 50                         | -169                       | 219            | -130       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                            |                            |                |            |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                |            |
| Autres achats et charges externes                                  | 668 321                    | 561 349                    | 106 972        | 19         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 5 272                      | 6 447                      | -1 175         | -18        |
| Salaires et traitements                                            | 119 290                    | 115 566                    | 3 724          | 3          |
| Charges sociales                                                   | 39 947                     | 39 632                     | 315            | 1          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                |            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 3 722                      | 3 761                      | -39            | -1         |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                |            |
| Dotations aux provisions                                           |                            |                            |                |            |
| Autres charges                                                     | 31                         | 17                         | 14             | 82         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>838 033</b>             | <b>728 338</b>             | <b>109 695</b> | <b>15</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>119 183</b>             | <b>136 589</b>             | <b>-17 407</b> | <b>-13</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |                            |                |            |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |                            |                |            |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |                            |                |            |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

1 437

10

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000042 - SASU A.C.E.R. SERVICES

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

|                                                                 | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Variation      |            |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------------|
|                                                                 |                            |                            | en valeur      | en %       |
| Produits financiers                                             |                            |                            |                |            |
| De participation (3)                                            | 3                          |                            | 3              |            |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)         |                            |                            |                |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                       | 1 925                      | 348                        | 1 576          | 452        |
| Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges       |                            |                            |                |            |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |                |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                            | <b>1 927</b>               | <b>348</b>                 | <b>1 579</b>   | <b>453</b> |
| Charges financières                                             |                            |                            |                |            |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             |                            |                            |                |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                              | 221                        | 235                        | -13            | -6         |
| Différences négatives de change                                 |                            |                            |                |            |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                            | <b>221</b>                 | <b>235</b>                 | <b>-13</b>     | <b>-6</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                       | <b>1 706</b>               | <b>114</b>                 | <b>1 592</b>   |            |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                            | <b>120 888</b>             | <b>136 703</b>             | <b>-15 815</b> | <b>-12</b> |
| Produits exceptionnels                                          |                            |                            |                |            |
| Sur opérations de gestion                                       | 1 437                      | 10                         | 1 428          |            |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                |            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                         | <b>1 437</b>               | <b>10</b>                  | <b>1 428</b>   |            |
| Charges exceptionnelles                                         |                            |                            |                |            |
| Sur opérations de gestion                                       | 15                         |                            | 15             |            |
| Sur opérations en capital                                       |                            |                            |                |            |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions             |                            |                            |                |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                        | <b>15</b>                  |                            | <b>15</b>      |            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                    | <b>1 423</b>               | <b>10</b>                  | <b>1 413</b>   |            |
| Participation des salariés aux résultats                        |                            |                            |                |            |
| Impôt sur les bénéfices                                         | 26 275                     | 29 928                     | -3 653         | -12        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                       | <b>960 580</b>             | <b>865 285</b>             | <b>95 295</b>  | <b>11</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                        | <b>864 544</b>             | <b>758 500</b>             | <b>106 043</b> | <b>14</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                        | <b>96 036</b>              | <b>106 785</b>             | <b>-10 749</b> | <b>-10</b> |

(3) Dont produits concernant les entités liées

3

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

26



Un esprit libre pour avancer

### **SASU A.C.E.R. SERVICES**

12 AVENUE CHARLES DE GAULLE

31130 BALMA

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8299Z

SIRET : 82266804200010

### **COMPTES ANNUELS**

### **ALBOUY CONSULT SOCOMI**

AVENUE JOSE CABANIS

ecoparc ii

31130 QUINT-FONSEGRIVES

Tél : 0973711100

E-mail : [contact@albouy-consult.fr](mailto:contact@albouy-consult.fr)

<https://www.albouy-consult.fr>

# BILAN - ACTIF

000042 - SASU A.C.E.R. SERVICES

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

| ACTIF                                                   | Valeurs au 31/12/23 |                  |                | Valeurs au 31/12/22 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes    |                     |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                |                     |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                        |                     |                  |                |                     |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                |                     |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                |                     |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                |                     |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                |                     |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                |                     |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                |                     |
| Terrains                                                |                     |                  |                |                     |
| Constructions                                           |                     |                  |                |                     |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                  |                |                     |
| Autres immobilisations corporelles                      | 15 791              | 9 630            | 6 161          | 7 191               |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                |                     |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                |                     |
| Participations                                          |                     |                  |                |                     |
| Créances rattachées à des participations                | 447                 |                  | 447            |                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                |                     |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                |                     |
| Prêts                                                   |                     |                  |                |                     |
| Autres immobilisations financières                      |                     |                  |                |                     |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>16 237</b>       | <b>9 630</b>     | <b>6 607</b>   | <b>7 191</b>        |
| ACTIF CIRCULANT                                         |                     |                  |                |                     |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                |                     |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                |                     |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                |                     |
| Marchandises                                            | 179                 |                  | 179            | 229                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |                     |                  |                |                     |
| Créances                                                |                     |                  |                |                     |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3)               | 235 464             |                  | 235 464        | 118 127             |
| Autres créances (3)                                     | 59 601              |                  | 59 601         | 35 951              |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                |                     |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                |                     |
| Actions propres                                         |                     |                  |                |                     |
| Autres titres                                           | 60 309              |                  | 60 309         | 120 128             |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                |                     |
| Disponibilités                                          | 45 265              |                  | 45 265         | 79 334              |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 5 552               |                  | 5 552          | 18 615              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>406 369</b>      |                  | <b>406 369</b> | <b>372 383</b>      |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                |                     |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                |                     |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                |                     |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>422 606</b>      | <b>9 630</b>     | <b>412 976</b> | <b>379 574</b>      |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

000042 - SASU A.C.E.R. SERVICES

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

| PASSIF                                                     | Valeurs<br>au 31/12/23 | Valeurs<br>au 31/12/22 |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| Capital ( dont versé : 0 )                                 | 1 025                  | 1 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     | 15 775                 |                        |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                        |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                        |
| Réserves                                                   |                        |                        |
| Réserve légale                                             | 100                    | 100                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                        |
| Réserves réglementées                                      |                        |                        |
| Autres réserves                                            | 9 906                  | 28 921                 |
| Report à nouveau                                           |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 96 036                 | 106 785                |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>122 842</b>         | <b>136 806</b>         |
| Subventions d'investissement                               |                        |                        |
| Provisions réglementées                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>122 842</b>         | <b>136 806</b>         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                        |
| Avances conditionnées                                      |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                        |
| Provisions pour risques                                    |                        |                        |
| Provisions pour charges                                    |                        |                        |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 17 359                 | 24 287                 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 28 511                 | 30 177                 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                        |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 178 428                | 141 592                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 65 830                 | 46 708                 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                        |
| Autres dettes                                              | 6                      | 4                      |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>290 135</b>         | <b>242 768</b>         |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>412 976</b>         | <b>379 574</b>         |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

8 885

281 250

13 478

229 290

**A.C.E.R Services**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 025 euros**  
**Siège social : 12 avenue Charles de Gaulle,**  
**Batiment K, 31130 BALMA**  
**822 668 042 RCS TOULOUSE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 JUIN 2024**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 96 036,09 euros de la manière suivante :

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice .....               | 96 036,09 euros |
| À la réserve légale .....                  | 2,50 euros      |
|                                            | -----           |
| Solde .....                                | 96 033,59 euros |
| À titre de dividendes aux associés.....    | 30 000,00 euros |
| Soit 29,27 euros par action                |                 |
|                                            | -----           |
| Solde .....                                | 66 033,59 euros |
| En totalité au compte « autres réserves ». |                 |

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 731,75 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 29 268,25 euros.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

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. À défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

30 000 euros, soit 300 euros par titre

Dividendes non éligible à l'abattement de 40% : 30 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

100 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

110 000 euros, soit 1 100 euros par titre

Dividendes non éligible à l'abattement de 40% : 110 000 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024**

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

Certifié conforme

La Présidente  
Société TépéA invest  
Représentée par  
Monsieur Thierry PAUTONNIER