

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 10/07/2024 - 7515 - 2018 B 00147 - 835 031 691 - A.C.S. FINANCES

COMPTES ANNUELS

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

ACS FINANCES SARL

21 Rue de Cracovie
21850 SAINT-APOLLINAIRE

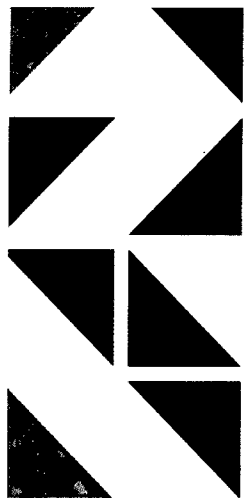
Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 10 JUIL 2024
sous le n° B 4515

GREFFE

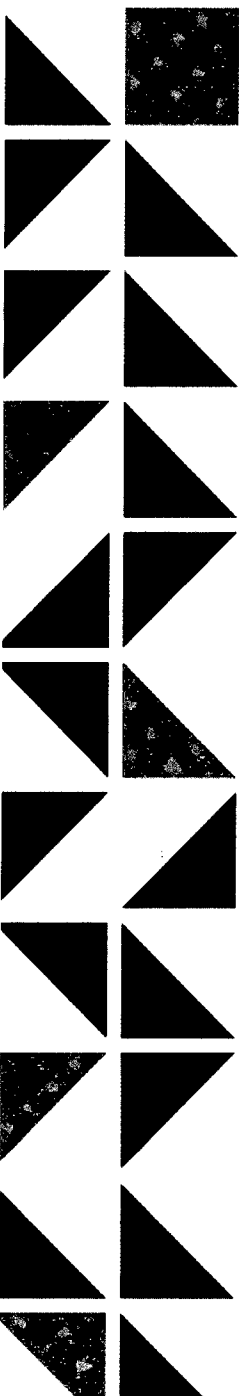
AUDIT GESTION CONSEIL

Dijon / St-Apollinaire	T. 03 80 63 03 00
Savigny-lès-Beaune	contact@agcweb.net
Saulieu • Dole	www.agcweb.net

SAS d'Expertise-Comptable au Capital de 771 560 Euros / R.C.S. Dijon 017 351 370 / NAF 6920Z

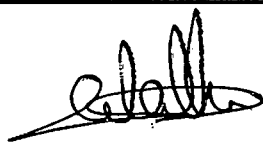
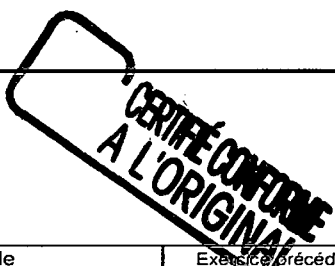


COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement		734	734				
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		103 249	1 000	102 249	67,89	102 759	77,53
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		103 983	1 734	102 249	67,89	102 759	77,53
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés							
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres		170 299	122 000	48 299	32,07	29 731	22,43
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		68		68	0,05	58	0,04
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		170 367	122 000	48 367	32,11	29 789	22,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		274 350	123 734	150 616	100,00	132 548	100,00

10/10/10

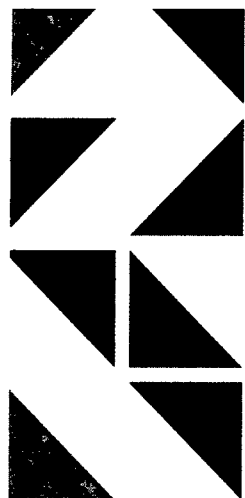
PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 101 000)	101 000	57,05	101 000	75,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	10 100	5,71	10 100	7,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			35 106	25,49
Report à nouveau	-40 185	-25,57		
Résultat de l'exercice	121	0,08	-75 291	-55,79
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	71 037	47,15	70 915	53,50
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	79 329	52,57	60 583	45,71
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250	0,17	1 050	0,79
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	79 579	52,64	61 633	46,50
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	150 616	100,00	132 548	100,00

ACS FINANCES SARL

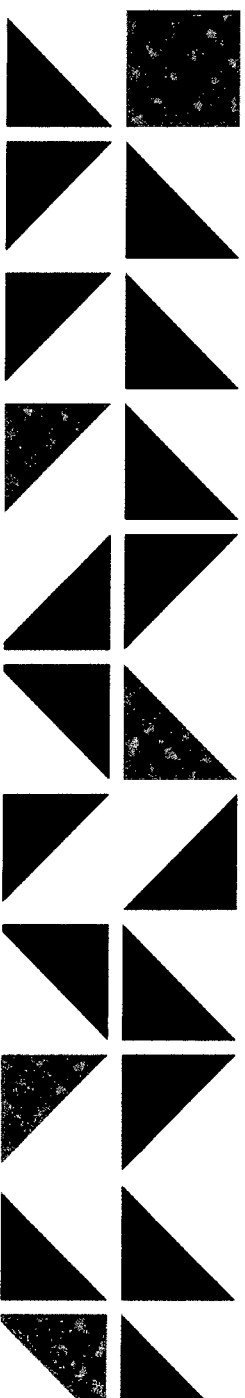
COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services											
Chiffres d'Affaires Nets											
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits											
Total des produits d'exploitation (I)											
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			2 516		2 280		236		10,35		
Impôts, taxes et versements assimilés											
Salaires et traitements			8 000				8 000		N/S		
Charges sociales											
Dotations aux amortissements sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges											
Total des charges d'exploitation (II)			10 516		2 280		8 236		361,23		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-10 516		-2 280		-8 236		-361,22		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations			10 661		50 000		-39 339		-78,67		
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			10 661		50 000		-39 339		-78,67		
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			23		11		12		109,09		
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			23		11		12		109,09		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			10 637		49 989		-39 352		-78,71		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			121		47 709		-47 588		-99,74		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion											
Produits exceptionnels sur opérations en capital			510				510		N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Total des produits exceptionnels (VII)			510				510		N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion											
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			510				510		N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					123 000		-123 000		-100,00		

ACS FINANCES SARL

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	510	123 000	-122 490	-99,58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-123 000	123 000	-100,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 171	50 000	-38 829	-77,65
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 049	125 291	-114 242	-91,17
RÉSULTAT NET	121	-75 291	75 412	100,15
	<i>Bénéfice</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 150 615,51 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 121,17 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Il a été tenu compte des recommandations de l'ANC concernant les conséquences de la Covid-19, notamment sur la valorisation des actifs et des passifs.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 734

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	734	734		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	734	734		

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 103 983

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	734			734
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	103 759		510	103 249
TOTAL	104 493		510	103 983

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 734

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	734			734
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 000			1 000
TOTAL	1 734			1 734

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais d'établissement	734	734	0	2 ans
TOTAL	734	734	0	

3.3 - Etat des créances = 170 299

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	170 299	170 299	
TOTAL	170 299	170 299	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Provisions pour dépréciation = 122 000**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	122 000				122 000
Comptes financiers					
Total	122 000				122 000

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 101 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	101000	1,00	101 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	101000	1,00	101 000

4.2 - Etat des dettes = 79 579

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	79 329	79 329		
Fournisseurs	250	250		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	79 579	79 579		

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL UNEED SERVICES	85 000	342 043	100	100 000	100 000			2 260 291	103 651	
SCI MAIA	1 000	815	100	999	999			33 700	4 932	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL UNEED SERVICES BY ANTOINE	1 000	3 235	25	250	250			85 142	13 439	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises	38 982	259 149	2	1 000	1 000	287		30 100	-6 574	
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

A) Filiales + 50 %

EURL BOULANGERIE CHABERT : Participations 100 % du capital : 1 000 euros brut provisionné à 100%- dissolution prononcée en 11/2022.

B) a) SCI JADES 2.56% du capital

A.C.S FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 101 000 euros
Siège social : 21 rue de Cracovie
21850 SAINT APOLLINAIRE
835 031 691 RCS DIJON

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023
SOUMISE ET VOTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 121,17 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

121,17 euros

Affecté en totalité à l'absorption partielle des pertes antérieures au compte "**report à nouveau**"
Qui s'élève ainsi à -40 063,44 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

