

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 417 087		1 417 087	842 879		574 208	68.12
Chiffre d'affaires NET	1 417 087		1 417 087	842 879		574 208	68.12
Production stockée			-40 961	-4 313		-36 648	-849.79
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 241	3 160		-919	-29.07
Autres produits			6	3		3	79.59
Total des Produits d'exploitation (I)			1 378 373	841 730		536 643	63.75
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 317	1 984		2 333	117.63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				2 415		-2 415	-100.00
Autres achats et charges externes *			716 342	399 048		317 295	79.51
Impôts, taxes et versements assimilés			15 737	11 966		3 771	31.52
Salaires et traitements			580 651	382 795		197 856	51.69
Charges sociales			157 872	128 055		29 817	23.28
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 132	5 175		-43	-0.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 564			11 564	
Dotations aux provisions							
Autres charges			18	48		-30	-62.00
Total des Charges d'exploitation (II)			1 491 634	931 485		560 149	60.14
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-113 260	-89 754		-23 506	-26.19
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

1 282
2 168

3 060
822

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 186		175		1 012	579.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 186		175		1 012	579.10
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 003		390		3 613	926.35
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 003		390		3 613	926.35
2. Résultat financier (V-VI)	-2 817		-215		-2 602	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-116 077		-89 970		-26 107	-29.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 283		3 060		-1 777	-58.08
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 800		6 740		7 060	104.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	15 083		9 800		5 283	53.91
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 466		1 217		1 250	102.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 000		7 760		4 240	54.64
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	14 466		8 977		5 490	61.15
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	616		823		-207	-25.12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-187 345		-99 352		-87 993	-88.57
Total des produits (I+III+V+VII)	1 394 642		851 705		542 937	63.75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 322 758		841 500		481 258	57.19
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	71 884		10 205		61 679	604.39

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 699	1 699				
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	37 635	27 791	9 843	12 211	-2 368	-19.39
	Autres immobilisations corporelles	14 171	13 478	693	1 267	-574	-45.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés				12 000	-12 000	-100.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 000		9 000	11 700	-2 700	-23.08
	Total II	75 505	42 968	32 537	50 178	-17 641	-35.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	31 775		31 775	72 736	-40 961	-56.31
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 638		3 638	945	2 693	285.02
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	320 922	11 564	309 358	202 324	107 034	52.90
	Autres créances	239 173		239 173	125 542	113 630	90.51
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	340 471		340 471	153 176	187 295	122.27
	Charges constatées d'avance (3)	1 887		1 887	12 075	-10 188	-84.37
	Total III	937 865	11 564	926 301	566 799	359 502	63.43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 013 370	54 532	958 838	616 977	341 861	55.41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000		8 000			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	800		800			
	Report à nouveau	162 754		152 549		10 205	6.69
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	71 884		10 205		61 679	604.39
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	243 438		171 554		71 884	41.90
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	47 544		59 316		-11 772	-19.85
				8 802		-8 802	-100.00
		64 235		58 691		5 544	9.45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 948				26 948	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	299 606		154 928		144 677	93.38
		203 599		107 074		96 524	90.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 203		11 247		-6 043	-53.73
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	68 264		45 364		22 900	50.48
	Total IV	715 400		445 423		269 977	60.61
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		958 838		616 977		341 861	55.41

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

679 822398 796

A.C.T.E.R.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 8 000 euros
Siège social : 192 CHEMIN DU PAS DE LA PAILLE
66000 PERPIGNAN
450 828 306 RCS PERPIGNAN

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 71 884 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 71 884 euros
Au compte "report à nouveau" ainsi augmenté à due-concurrence.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance

ACTER
RECHERCHES ARCHÉOLOGIQUES
SARL au capital de 8000 €
RCS PERPIGNAN 450 828 306
1 avenue des Pyrénées 66540 BAHO
contact@acter-archeologie.fr

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	14
Fonds commercial	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluations des produits et en cours	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Disponibilités en Euros	16
Charges à payer	16
Détail des charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
Détail des charges constatées d'avance	18
Détail des produits constatés d'avance	18

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 958 837.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 417 086.79 Euros et dégageant un bénéfice de 71 884.21 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 699		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 444		2 191
Matériel de transport	6 117		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 971		
TOTAL	54 531		2 191
Autres titres immobilisés	12 000		
Prêts, autres immobilisations financières	11 700		1 250
TOTAL	23 700		1 250
TOTAL GENERAL	92 930		3 441

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			14 699	14 699
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			37 635	37 635
Matériel de transport		4 917	1 200	1 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 971	12 971
TOTAL		4 917	51 806	51 806
Autres titres immobilisés		12 000		
Prêts, autres immobilisations financières		3 950	9 000	9 000
TOTAL		15 950	9 000	9 000
TOTAL GENERAL		20 867	75 505	75 505

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 699			1 699
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		23 233	4 559		27 791
Matériel de transport		5 318	400	4 917	801
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 503	174		12 677
TOTAL		41 053	5 132	4 917	41 269
TOTAL GENERAL		42 752	5 132	4 917	42 968
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 559				
Matériel de transport	400				
Matériel de bureau informatique mobilier	174				
TOTAL	5 132				
TOTAL GENERAL	5 132				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		11 564			11 564
TOTAL		11 564			11 564
TOTAL GENERAL		11 564			11 564
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 564			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 000		9 000
Clients douteux ou litigieux	13 877	13 877	
Autres créances clients	307 045	307 045	
Impôts sur les bénéfices	187 595	187 595	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 532	51 532	
Débiteurs divers	45	45	
Charges constatées d'avance	1 887	1 887	
TOTAL	570 982	561 982	9 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	47 544	11 966	34 568	1 010
Fournisseurs et comptes rattachés	299 606	299 606		
Personnel et comptes rattachés	33 106	33 106		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 081	80 081		
Taxe sur la valeur ajoutée	86 109	86 109		
Autres impôts taxes et assimilés	4 302	4 302		
Groupe et associés	64 235	64 235		
Autres dettes	5 203	5 203		
Produits constatés d'avance	68 264	68 264		
TOTAL	688 452	652 874	34 568	1 010
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 772			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	80.0000	100			100

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	13 000			13 000	
Total	13 000			13 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 280
Dettes fiscales et sociales	44 760
Autres dettes	5 203
Total	58 243

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACT NON PARVENUES	
- FNP HONO AGOA CPTES 2023	600
- FNP HONO BILAN 2023	2 880
- FNP HONO CIR FI	3 600
- FNP HONO CIR OPTION	1 200
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	
- AAE AIA MINISTER ARMEE	5 203
DETTES POUR CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	31 156
PROV. CHARGES S/CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	10 405
ETAT CHARGES A PAYER	
- CAP CVAE 2023	63
- CAP SOLDE TA 2023	469
- CAP CFE 2023 PEZILLA	2 667
Total	58 243

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 887
Total	1 887
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	68 264
Total	68 264

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES AVANCE			
- ASSURANCE MULTIRISQUE	644		
- ABONNEMENTS	108		
- ASSURANCE MULTIRISQUE	622		
- ABONNEMENTS	8		
- AUTRES ASSURANCES	401		
- ASSURANCE VEHICULES	38		
- ASSURANCE VEHICULES	65		
Total	1 887		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D AVANCE			
- PCA 31/12/23	68 264		
Total	68 264		