

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 30/07/2024 - B2024/010763 - 2015 B 00376 - 810 181 057 - A.C.L.
INVESTISSEMENT

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②	Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014		016		
Immobilisations corporelles	028		030		
Immobilisations financières (1)	040	435 980	042	435 980	435 980
(5) TOTAL I	044	435 980	048	435 980	435 980
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	165 600	070	165 600	15 440
Autres créances (3)	072	328 462	074	328 462	269 932
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	25 757	086	25 757	12 089
Charges constatées d'avance	092	621	094	621	3 575
TOTAL II	096	520 439	098	520 439	301 035
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	956 419	112	956 419	737 015

PASSIF	31/12/2023		31/12/2022	
Capital social ou individuel	120	227 300	120	227 300
Écarts de réévaluation	124		124	
Réserve légale	126	17 202	126	8 870
Réserves réglementées	130		130	
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	326 846	131	168 524
Report à nouveau	134		134	
Résultat de l'exercice	136	192 403	136	166 654
Subventions d'investissement	137		137	
Provisions réglementées	140		140	
TOTAL I	142	763 751	142	571 348
Provisions pour risques et charges	154		154	
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		156	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		164	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 533	166	3 670
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	4 963	169	47 521
Comptes courants d'associés	173	136 236	173	106 476
Autres dettes	175	8 000	175	8 000
Produits constatés d'avance	174		174	
TOTAL III	176	192 668	176	165 667
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	956 419	180	737 015

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Renvois :				
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	396 000
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	900
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	396 900
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 approvisionnements)				240	
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier)		immobilier	242	10 809
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	2 600	244	3 455
Rémunérations du personnel				250	236 990
Charges sociales				252	22 810
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	
Dotations aux provisions				256	
Autres charges	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259			
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			262	10
Total des charges d'exploitation (II)				264	274 074
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	122 826
Produits financiers			III	280	76 552
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	6 912
Charges exceptionnelles	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	63
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)				
Impôts sur les bénéfices			VII	306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	192 403
B - RÉSULTAT FISCAL				312	192 403
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	63
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	3 000
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	
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	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
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 exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	33 982
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables		258 404	(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 956 419 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 192 403 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	435 980		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	435 980		
TOTAL GÉNÉRAL	435 980		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	-435 980		435 980	
- Titres immobilisés	435 980			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			435 980	
TOTAL GÉNÉRAL			435 980	

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	165 600	165 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	794	794	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	327 668	327 668	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	621	621	
TOTAL	494 683	494 683	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 533	4 533		
Personnel et comptes rattachés	3 846	3 846		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 773	6 773		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 563	32 563		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	716	716		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	136 236	136 236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8 000	8 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	192 668	192 668		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 912	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 621	3 670
Dettes fiscales et sociales	6 077	30 124
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 610	33 794

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 912.16	
45580000 INTERETS COMPTES COURANT	6 912.16	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 620.87	3 670.24
40810000 FOURNISSEURES FNP	3 620.87	3 670.24
Dettes fiscales et sociales	6 076.80	30 123.77
42820000 PROVISION CONGES PAYES	1 846.25	1 379.92
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 000.00	
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	735.28	504.84
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 304.00	28 042.04
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	191.27	196.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 609.83	33 794.01

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 273	100.00000	227 300
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 273	100.00000	227 300

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations (plus de 10%)

Identification	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
326636586 SASU CID 2 RUE DES MINEURS 42290 SORBIERS	9 147 ----- 308 998	100.00 -----	9 147 -----	-----	2 188 076 ----- 31 880
818052219 SASU CID EXPORT 2 RUE DES MINEURS 42290 SORBIERS	10 000 ----- 80 748	100.00 -----	10 000 -----	-----	1 378 669 ----- 24 014
888830577 SCI PAYOU IMMO 14 ALLEE DES ERABLES 42740 SAINT PAUL EN JAREZ	1 000 ----- -310 991	98.00 -----	980 -----	-----	39 392 ----- -103 555

« A.C.L INVESTISSEMENT »

- : -

Société à Responsabilité limitée à associé unique au capital de 227 300 €

- : -

Siège social : SAINT PAUL EN JAREZ (Loire)

14, Allée des Erables

- : -

810 181 057 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUIN 2024

==--==--==--==--==--==

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2023

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à 192 402,94 € et décide de l'affectation suivante :

- Au compte "Réserve Légale",
pour dotation complète, soit la somme de 5 527,62 €
- Le solde au compte "Réserves Facultatives" soit..... 186 875,32 €

=====

TOTAL EGAL A 192 402,94 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédents celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

**LA GERANCE,
L'ASSOCIE UNIQUE**

**CERTIFIÉ
CONFORME**

