

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

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	354 772,26		354 772,26	100,00	346 988,60	100,00	7 784	2,24		
Chiffres d'Affaires Nets	354 772,26		354 772,26	100,00	346 988,60	100,00	7 784	2,24		
Production stockée			5 341,19	1,51	-268,02	-0,07	5 609	N/S		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			700,00	0,20			700	N/S		
Autres produits			4,42	0,00	4,83	0,00		0,00		
Total des produits d'exploitation (I)			360 817,87	101,70	346 725,41	99,92	14 092	4,06		
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			60 554,33	17,07	52 541,68	15,14	8 013	15,25		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 440,03	0,41	1 399,90	0,40	41	2,93		
Salaires et traitements			86 335,27	24,34	85 806,61	24,73	529	0,62		
Charges sociales			59 856,73	16,87	36 872,18	10,63	22 984	62,33		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 622,99	2,99	10 758,67	3,10	-136	-1,25		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			905,00	0,26	1 605,00	0,46	-700	-43,60		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			4 608,95	1,30	10,69	0,00	4 598	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			224 323,30	63,23	188 994,73	54,47	35 329	18,69		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			136 494,57	38,47	157 730,68	45,46	-21 236	-13,45		
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			317,81	0,09	177,10	0,05	140	79,10		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			2 061,37	0,58	88,07	0,03	1 973	N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			2 379,18	0,67	265,17	0,08	2 114	797,74		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			11 209,25	3,16	3 560,53	1,03	7 649	214,86		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			11 209,25	3,16	3 560,53	1,03	7 649	214,86		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 830,07	-2,48	-3 295,36	-0,94	-5 535	-167,97		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			127 664,50	35,98	154 435,32	44,51	-26 771	-17,32		

ACF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500,00	0,42			1 500	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 500,00	0,42			1 500	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	275,00	0,08	1 070,00	0,31	-795	-74,29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 049,80	0,30			1 049	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 324,80	0,37	1 070,00	0,31	254	23,74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	175,20	0,05	-1 070,00	-0,30	1 245	116,36
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	29 295,00	8,26	35 875,00	10,34	-6 580	-18,33
Total des Produits (I+III+V+VII)	364 697,05	102,80	346 990,58	100,00	17 707	5,10
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	266 152,35	75,02	229 500,26	66,14	36 652	15,97
RÉSULTAT NET	98 544,70	27,78	117 490,32	33,86	-18 946	-16,12
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Certifié conforme

ACF

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

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						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	134,96	134,96				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	67 325,95	34 868,33	32 457,62	6,58	35 213,74	8,35
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 860,00		1 860,00	0,38	1 860,00	0,44
TOTAL (I)	69 320,91	35 003,29	34 317,62	6,95	37 073,74	8,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	10 270,04		10 270,04	2,08	4 928,85	1,17
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					4 220,00	1,00
Clients et comptes rattachés	78 640,74	1 810,00	76 830,74	15,57	99 430,32	23,58
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					21,00	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 691,00		6 691,00	1,36		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	637,95		637,95	0,13	755,59	0,18
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	112 299,00		112 299,00	22,76	12 299,00	2,92
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	247 239,39		247 239,39	50,11	257 335,67	61,03
Charges constatées d'avance	5 129,48		5 129,48	1,04	5 608,98	1,33
TOTAL (II)	460 907,60	1 810,00	459 097,60	93,04	384 599,41	91,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	530 228,51	36 813,29	493 415,22	100,00	421 673,15	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000,00)	15 000,00	15 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3,04	3,56
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750,00	750,00
Réserves statutaires ou contractuelles	0,15	0,18
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	60 352,86	59 862,54
	12,23	14,20
Résultat de l'exercice	98 544,70	117 490,32
	19,97	27,86
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	174 647,56	193 102,86
	35,40	45,79
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	55,76	69,71
	0,01	0,02
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	228 965,51	143 425,26
	46,40	34,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	222,00	
	0,04	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 527,57	15 900,95
	2,74	3,77
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	32 943,94	17 994,33
	6,68	4,27
. Organismes sociaux	9 920,87	9 633,72
	2,01	2,28
. Etat, impôts sur les bénéfices		13 815,00
		3,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 200,95	22 099,22
	4,09	5,24
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 375,05	1 263,43
	0,28	0,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	11 556,01	4 368,67
	2,34	1,04
TOTAL(IV)	318 767,66	228 570,29
	64,60	54,21
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	493 415,22	421 673,15
	100,00	100,00

A.C.F. Prévention des Risques
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 15 Rue de Pontoise, 95220 HERBLAY
452634116 RCS PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 98 544,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 544,70 euros
Auquel s'ajoute :	
Le poste « autres réserves »	60 352,86 euros
Pour former un montant distribuable de	<u>158 897,56 euros</u>
A la « réserve légale »	750,00 euros
A titre de dividendes	98 400,00 euros
Soit 1 312,00 euros par action	

Le solde du compte « report à nouveau » s'élève ainsi à 59 747,56 euros.

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 98 400,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 18 juin 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. A 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 :

36 000,00 euros, soit 480,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 36 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

75 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

117 000,00 euros, soit 1 560,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 117 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Pascal ZAPPARRATA

