

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		122 428	122 428	105 848
Chiffre d'affaires Net		122 428	122 428	105 848
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 836	4 482
Autres produits			10	
TOTAL (I)			129 273	110 330
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			30 335	34 087
Impôts, taxes et versements assimilés			1 182	1 245
Salaires et traitements			50 000	50 000
Charges sociales			41 285	26 765
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 498	2 488
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	
TOTAL (II)			125 308	114 585
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			5 632	5 863
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			3 965	-4 255
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			193 035	116 593
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			768	410
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			193 803	117 003
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			5 047	1 951
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			5 047	1 951
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			188 756	115 052
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)			192 721	110 797

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2023
Au 31/12/2023Du 01/01/2022
Au 31/12/2022

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
Sur opérations en capital
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion
Sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

135

45

135

519

-135

-519

4 683

873

323 076

227 334

135 173

117 929

187 903

109 405

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 888	6 635	5 254	7 708
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 000		13 000	13 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	24 888	6 635	18 254	20 708
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 895		19 895	725
Autres	555 310		555 310	379 594
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	31 540		31 540	30 780
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	14 465		14 465	39 149
Charges constatées d'avance				
	581		581	2 879
TOTAL (II)	621 791		621 791	453 127
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	646 679	6 635	640 045	473 835

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Signature gérant

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	239 573	130 168
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	187 903	109 405
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	537 476	349 573
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	73 498	93 394
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 595	3 866
Dettes fiscales et sociales	27 476	26 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		307
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	102 569	124 262
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	640 045	473 835
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

A & C DEVELOPMENT
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 100 000 euros
Siège social : 6, allée de la Clarté
37540 ST CYR SUR LOIRE
820 495 836 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 juin 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 187 902,70 euros en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 427 475,94 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

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a horizontal stroke extending to the right.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 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 640 045 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 187 903 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).

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.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

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.

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
799550116 SARL ACCESS & CONCEPT 6 ALLEE DE LA CLARTE 37540 ST CYR SUR LOIRE	5 000	100.00	6 000		1 546 455
832983324 SARL A&C SERVICES 6 ALLEE DE LA CLARTE 37540 ST CYR SUR LOIRE	489 027	140 000	6 000		198 499
919587253 SAS STOCKN'BOX 6 Allée de la Clarté 37540 Saint Cyr Sur Loire	5 000	100.00	5 000		191 967
	134 036	30 000	5 000		57 452
	2 000	100.00	2 000		
	-23 946		2 000		-23 946

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agents. et aménagt. divers			
Mat. de transport	1 850		43
Mat. de bureau et info., mobilier	9 995		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 845		43
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	13 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	13 000		
TOTAL GENERAL	24 845		43

Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agents. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agents. et aménagt. divers			
Mat. de transport		1 893	
Mat. de bureau et info., mobilier		9 995	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		11 888	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		13 000	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		13 000	
TOTAL GENERAL		24 888	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		217	378		595
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 920	2 120		6 040
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 137	2 498		6 635
TOTAL GÉNÉRAL		4 137	2 498		6 635

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							

TOTAL

Frais d'acqui. de titres de particip.

TOTAL GÉNÉRAL

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des créances

	Liquidité de l'actif	
	Montant brut	
		Echéances à moins d'1 an
		Echéances 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	19 895	19 895
Créances représentatives de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 044	1 044
Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers		
Groupe et associés (2)	554 265	554 265
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)		
Charges constatées d'avance	581	581
TOTAL	575 786	575 786

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 595	1 595		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 627	4 627		
Impôts sur les bénéfices	4 683	4 683		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 166	18 166		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	73 498	73 498		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	102 569	102 569	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	349 573
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	349 573
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	349 573
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	109 405
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-109 405
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	349 573
Résultat de l'exercice	187 903
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	537 476

Commentaire

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	5 046.89	1 951.26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674.40	642.00
Dettes fiscales et sociales	4 627.00	10 983.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		307.31
TOTAL	10 348.29	13 883.57

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	5 046.89	1 951.26
455810 C/C M. HOUDU INTERETS COURUS	5 046.89	1 951.26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674.40	642.00
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	674.40	642.00
Dettes fiscales et sociales	4 627.00	10 983.00
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	4 627.00	10 983.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		307.31
419800 RRR A ACCORD. AVR A ETABL		307.31
TOTAL	10 348.29	13 883.57

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation	581	2 879
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	581	2 879