

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST MALO - 3502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/10/2024 - 6546 - 1994 B 40002 - 393 467 097 - A C D L

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	34 301		34 301	34 301
Autres immo.incorp.,avances & acptes	4 001	266	3 735	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	183 231	150 872	32 359	24 918
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 716		1 716	1 716
Total	223 248	151 138	72 110	60 935
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 895		30 895	39 248
Créances				
Clients et comptes rattachés	81 377	2 880	78 497	115 689
Fournisseurs débiteurs	508		508	
Personnel	1 260		1 260	1 760
Etat, impôts sur les bénéfices	33 112		33 112	1 848
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 545		1 545	4 594
Autres créances	10 962		10 962	22 962
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	287		287	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	206 917		206 917	295 965
Total	366 863	2 880	363 983	482 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 719		5 719	8 090
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	5 719		5 719	8 090
TOTAL ACTIF	595 831	154 018	441 812	551 092

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN PASSIF

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	226 339	169 695
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-8 852	111 644
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	283 488	347 339
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		24 859
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 331	41 232
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	74 863	75 919
. Organismes sociaux	34 208	33 824
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 070	19 434
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	852	904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82	1 610
Total	146 407	197 782
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	11 918	5 971
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	441 812	551 092

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	37 649	4 001	3 348	38 302
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	165 735	18 745	1 249	183 231
Immobilisations financières.....	1 716			1 716
Total.....	205 100	22 746	4 597	223 248
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	3 348	266	3 348	266
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	140 817	11 304	1 249	150 872
Total.....	144 165	11 570	4 597	151 138
Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	34 301	
Eléments achetés.....		34 301
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 10 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	39 248	30 895	39 248	30 895
Total.....	39 248	30 895	39 248	30 895

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 700	1 700	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	134 483	134 483	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	508
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	1 045	1 945	110	2 880
Autres postes d'actif.....				
Total.....	1 045	1 945	110	2 880

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 6000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 000	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	24 331	24 331		
Dettes fiscales et sociales.....	121 993	121 993		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	82	82		
Produits constatés d'avance.....	11 918	11 918		
Total.....	158 325	158 325		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 58 471

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	3 280
Dettes fiscales et sociales.....	55 109
Autres dettes.....	82

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier..... 8 322

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

15

Autres informations significatives

Information sur les divergeances constatées entre la variation des capitaux propre et le résultat de l'exercice :

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice : 347 339 €

Résultat de l'exercice : - 8 852 €

Dividendes : 55 000 €

Capitaux propres à la clôture de l'exercice : 283 488 €

A C D L
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : Centre Commercial des Quatre Routes
QUEVERT
22100 DINAN

393 467 097 RCS SAINT MALO

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 8 852 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice-8 852 euros

Imputée au compte « Autres réserves » -8 852 euros
Qui s'élève ainsi à 217 488 euros

Prélèvement sur le comptes « Autres réserves » 100 000 euros
Qui s'élève ainsi à 117 488 euros

A titre de dividendes 100 000 euros
Soit 16,67 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 mars 2021 :

30 000 euros, soit 5 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2022 :

55 000 euros, soit 9,17 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2023 :

55 000 euros, soit 9,17 euros par titre
dividendes éligibles à un abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 septembre 2024

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

Certifié conforme
Le Président

