

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGOULEME - 1601 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 31/10/2024 - 6946 - 2020 B 00708 - 411 132 186 - A C R

- BILAN ACTIF -



ACR

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

	Brut	N° Amort. et Prov.	Net	NEI
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 850	838	1 012	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	37 918	22 115	15 803	25 356
Autres immobilisations corporelles	54 065	44 775	9 290	15 987
Immobilisations en cours	13 122		13 122	13 122
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations	22		22	22
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 200		3 200	2 430
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	110 176	67 728	42 449	56 917
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens	174 945		174 945	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	170 691		170 691	339 301
Avances et acomptes versés sur commandes				6 088
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	823 778		823 778	994 934
Autres créances	12 856		12 856	50 578
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	
Disponibilités	572 081		572 081	398 100
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	10 212		10 212	12 399
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 864 563		1 864 563	1 801 399
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	142		142	
TOTAL ACTIF GENERAL	1 974 882	67 728	1 907 155	1 858 316
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

ACR

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 0)	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	642 775	566 124
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	540 118	176 650
Situation Nette	1 191 278	751 159
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 191 278	751 159
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 708	12 840
Emprunts et dettes financières divers (3)	90 506	81 248
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 353	758 455
Dettes fiscales et sociales	380 258	244 335
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	715 825	1 096 877
Ecart de conversion passif	52	10 280
TOTAL PASSIF GENERAL	1 907 155	1 858 316
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	4 545,00	8 708,00
à moins d'un an	711 280,00	1 088 169,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

ANNEXE COMPTABLE

ACR

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 907 155€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 540 118€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	1 850	-	-	1 850
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	1 850	-	-	1 850
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	37 317	-	600	-	-	37 918
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	26 693	-	-	-	-	26 693
Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 873	-	1 498	-	-	27 372
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	13 122	-	-	-	-	13 122
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	103 006	-	2 099	-	-	105 104
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	22	-	-	-	-	22
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	2 430	-	3 200	-	2 430	3 200
Total Immobilisations Financières (III)	2 452	-	3 200	-	2 430	3 222
Total Général (I + II+III)	105 458	-	7 149	-	2 430	110 176

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	838	-	838
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	11 961	10 154	-	22 115
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	26 507	118	-	26 625
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	10 073	8 077	-	18 150
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	48 540	18 349	-	66 890
TOTAL Général	48 540	19 187	-	67 728

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

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. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	22	-	-	-	-	22
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	2 430	-	3 200	-	2 430	3 200
Total Général	2 452	-	3 200	-	2 430	3 222

Autres Participations :

	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %					

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. (PCG Art. 831-2 7°)

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	-	-	-
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	170 691	-	170 691
En-cours Biens	174 945	-	174 945
En-cours Services	-	-	-
Total	345 636	-	345 636

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		22	-	22
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		3 200	-	3 200
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		823 778	823 778	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 464	12 464	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		391	391	-
Charges constatées d'avance		10 212	10 212	-
Totaux		850 068	846 846	3 222
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie		N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	100 000	-	-
Banques	572 081	398 100	-
Total	672 081	398 100	-

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CREDIT BAIL JUMPER	170,92		
CREDIT BAIL RAV 4	185,35		
CREDIT BAIL JUMPER	386,23		
ASSURANCES - T10848012 - X5 011220	1 247,84		
ASSURANCES - T10848012 BMW 320TD -	859,97		
ASSURANCES - TN1A13151168 MERCEDES	1 081,70		
CREDIT BAIL BMW	1 420,47		
ASSURANCES - TN1Z13020371 RAV4 - PR	815,29		
ASSURANCES - T10848012 JUMPY FR184X	709,41		
ASSURANCES - TS0017202401242 satec	1 848,18		
ASSURANCES - T10848012 Thelem FQ-91	1 486,68		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	100	76,22
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	100	76,22

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	7 622				7 622
Réserve légale	762				762
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	566 124				642 775
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	176 650				540 118

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	8 708	4 163	4 545	-
Emprunts et dettes financières divers	5	5	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	236 353	236 353	-	-
Personnel et comptes rattachés	13 406	13 406	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	36 346	36 346	-	-
Impôts sur les bénéfices	117 929	117 929	-	-
T.V.A.	206 531	206 531	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 046	6 046	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	90 502	90 502	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	715 825	711 280	4 545	-
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 132	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	6 406
	Charges sociales	2 883
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	5
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	206
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	3 720
	Autres charges fiscales	1 855
	Divers	-
Total		15 075

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	4 624 791	-	4 624 791
Chiffre d'affaires total		4 624 791		4 624 791

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	17 864	14 180

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	282	106
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	28 745	5 762
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	29 026	5 868
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	135	-
Intérêts et charges assimilées	9 393	2 533
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	9 528	2 533
Résultat financier	19 499	3 335

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 631	2 094
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	10 000
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	1 631	12 094
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	481	816
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	657
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	481	1 473
Résultat exceptionnel	1 150	10 621

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	724 130			
Résultat Exceptionnel	1 150			
Total	725 280			

Autres Informations Spécifiques :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Ouvriers	7
Total	7

ACR
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622 euros
Siège social : 5 Avenue de Concordia 16400 LA COURONNE
16710 SAINT YRIEIX
411132186 RCS ANGOULEME

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 540 118,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	540 118,37 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	100 000,00 euros
Soit 1 000 euros par action	
Le solde	440 118,37 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 082 893,06 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 juillet 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique rappelle les dividendes versés au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

130 000 euros, soit 1 300 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 130 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

100 000 euros, soit 1 000 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 100 000 euros

Certifié conforme
Le Président
David TOURNEBISE

