

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 17/07/2025 - B2025/009038 - 2015 B 00376 - 810 181 057 - A.C.L.
INVESTISSEMENT

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

ACTIF	Brut ①	Amort. Provisions ②	Net ③	31/12/2024	Net 31/12/2023 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	012			
- Autres	014	016			
Immobilisations corporelles	028	030			
Immobilisations financières (1)	040	042		436 560	435 980
(5) TOTAL I	044	048		436 560	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	070		139 080	165 600
Autres créances (3)	072	074		452 463	328 462
Valeurs mobilières de placement	080	082			
Disponibilités	084	086		31 250	25 757
Charges constatées d'avance	092	094		1 698	621
TOTAL II	096	098		624 491	520 439
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	112		1 061 051	956 419

PASSIF	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	120 227 300	227 300
Écarts de réévaluation	124	
Réserve légale	126 22 730	17 202
Réserves réglementées	130	
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131 513 721	326 846
Report à nouveau	134	
Résultat de l'exercice	136 96 648	192 403
Subventions d'investissement	137	
Provisions réglementées	140	
TOTAL I	142 860 399	763 751
Provisions pour risques et charges	154	
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166 4 150	4 533
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169 6 880	43 899
Comptes courants d'associés	173 159 137	136 236
Autres dettes	175 8 000	
Produits constatés d'avance	174	
TOTAL III	176 200 652	192 668
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180 1 061 051	956 419

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	182 580
(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 31/12/2024

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	361 000
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	2 090
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	363 090
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	9 804
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	1 379	244	2 295
Rémunérations du personnel				250	240 051
Charges sociales				252	22 859
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	260		262	10
Total des charges d'exploitation (II)				264	275 020
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	88 071
Produits financiers			III	280	12 748
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	4 171
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 quinquies D)				
Impôts sur les bénéfices			VII	306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	96 648
B - RÉSULTAT FISCAL				312	96 648
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	96 648
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	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			330	
			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	
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 quindecies)	138	
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	342
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181				
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	27 077
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables	224 422		(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	27 077

Liste des filiales et participations (plus de 10%)

Identification	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
326636586 SASU CID 2 RUE DES MINEURS 42290 SORBIERS	9 147 ----- 330 719	100.00 -----	9 147 ----- 9 147	----- -----	2 191 099 ----- 21 721
818052219 SASU CID EXPORT 2 RUE DES MINEURS 42290 SORBIERS	10 000 ----- 138 931	100.00 -----	10 000 ----- 10 000	----- -----	1 646 556 ----- 58 183
888830577 SCI PAYOU IMMO 14 ALLEE DES ERABLES 42740 SAINT PAUL EN JAREZ	1 000 ----- -381 982	98.00 -----	998 ----- 998	----- -----	42 025 ----- -70 990

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

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	1 698	621
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	1 698	621

Commentaires : néant

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	123 600	165 600
Autres créances	12 850	16 552
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	136 450	182 152

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	123 600.00	165 600.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	123 600.00	165 600.00
Autres créances	12 849.78	16 552.39
45587000 INTERETS COMPTE COURANT	12 747.94	16 552.39
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	101.84	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	136 449.78	182 152.39

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	4 171	6 912
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 150	3 621
Dettes fiscales et sociales	4 402	6 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	12 723	16 610

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	4 170.58	6 912.16
45580000 INTERETS COMPTES COURANT	4 170.58	6 912.16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 149.87	3 620.87
40810000 FOURNISSEURES FNP	4 149.87	3 620.87
Dettes fiscales et sociales	4 402.25	6 076.80
42820000 PROVISION CONGES PAYES	3 046.00	1 846.25
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		2 000.00
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1 147.50	735.28
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER		1 304.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	208.75	191.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	12 722.70	16 609.83

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 crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 150	4 150		
Personnel et comptes rattachés	3 046	3 046		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 112	6 112		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	27 480	27 480		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	727	727		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	159 137	159 137		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	200 652	200 652		
(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

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	139 080	139 080	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	663	663	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	451 166	451 166	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	633	633	
Charges constatées d'avance	1 698	1 698	
TOTAL	593 241	593 241	
(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 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 :	435 980		580
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	435 980		580
TOTAL GÉNÉRAL	435 980		580

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 :			436 560	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			436 560	
TOTAL GÉNÉRAL			436 560	

Commentaires : néant

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 061 051 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 96 648 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

« 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 30 JUIN 2025

=====

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2024

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élève à 96 648,15 € et décide de l'affectation suivante :

- Au compte "Réserves Facultatives" soit.....	96 648,15 €
	=====
TOTAL EGAL A	96 648,15 €

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**

