

ACR

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 19 route de Cognac - 17510 VILLIERS COUTURE
481 960 169 RCS SAINTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 26 MAI 2023**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 22 842 265 euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

Bénéfice de l'exercice	22 842 265 euros
------------------------	------------------

Affectation du résultat :

A la réserve légale	180 000 euros
---------------------	---------------

A titre de dividende global à l'associé unique Soit 11,72 euros par part	300 000 euros
---	---------------

Le solde	22 362 265 euros
----------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 24 888 884 euros,
Tenant compte d'une distribution de dividendes de 300 000 euros décidée par décision de l'associée unique en date du 15/03/2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 26 mai 2023.

L'associé unique déclare être informé 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.

FA

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.

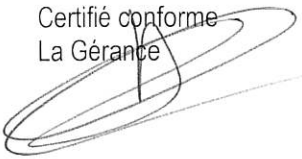
L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2019 :
120 000 euros, soit 4,69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2020 :
120 000 euros, soit 4,69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2021 :
198 000 euros, soit 7,73 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 198 000 euros

Certifié conforme
La Gérance



①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

COMPTES APPROUVÉS

PAR L'A.G.O. DU 24/05/2023

Désignation de l'entreprise : SARL ACR

Adresse de l'entreprise 19 RTE DE COGNAC 17510 VILLIERS-COUTURE

Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET * 4 8 1 9 6 0 1 6 9 0 0 0 2 9

Néant ☐

Exercice N clos le,

31/12/2022

Brut

1

Amortissements, provisions

2

Net

3

Capital souscrit non appelé

(I)

AA

Frais d'établissement *

AB

AC

Frais de développement *

CX

CQ

Concessions, brevets et droits similaires

AF

AG

Fonds commercial (1)

AH

AI

Autres immobilisations incorporelles

AJ

AK

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

AL

AM

Terrains

AN

60 791

AO

2 278

58 513

Constructions

AP

480 162

AQ

191 116

289 047

Installations techniques, matériel et outillage industriels

AR

AS

Autres immobilisations corporelles

AT

245 431

AU

122 076

123 355

Immobilisations en cours

AV

AW

Avances et acomptes

AX

AY

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence

CS

CT

Autres participations

CU

668 999

CV

668 999

Créances rattachées à des participations

BB

17 826 975

BC

17 826 975

Autres titres immobilisés

BD

BE

Prêts

BF

BG

Autres immobilisations financières *

BH

BI

TOTAL (II)

BJ

19 282 358

BK

315 469

18 966 888

Matières premières, approvisionnements

BL

BM

En cours de production de biens

BN

BO

En cours de production de services

BP

BQ

Produits intermédiaires et finis

BR

BS

Marchandises

BT

BU

Avances et acomptes versés sur commandes

BV

BW

Clients et comptes rattachés (3)*

BX

157 669

BY

18 224

139 445

Autres créances (3)

BZ

1 220 404

CA

1 220 404

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

Valeurs mobilières de placement
(dont actions propres :.....)

CD

2 000 000

CE

2 000 000

Disponibilités

CF

7 677 748

CG

7 677 748

Charges constatées d'avance (3)*

CH

CI

TOTAL (III)

CJ

11 055 821

CK

18 224

11 037 597

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

(IV)

CW

Primes de remboursement des obligations

(V)

CM

Écart de conversion actif *

(VI)

CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

CO

30 338 178

IA

333 693

30 004 485

Revenus : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des
immobilisations financières nettes :

CP

1 486 513

(3) Part à plus d'un an :

CR

Classe de réserve
de propriété *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		SARL ACR		Néant ☐	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000 000)	DA	3 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	120 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 826 619		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	22 842 265		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	28 788 885		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	229 406		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 189		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 044		
	Dettes fiscales et sociales	DY	954 962		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 215 601			
	Écarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	30 004 485			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
		(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 026 802		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>SARL ACR</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires
		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB
	Production vendue { biens *	FD	FE
		FG	FH
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK
	Production stockée *		
	Production immobilisée *		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		
	Autres produits (1) (11)		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*		FS
	Variation de stock (marchandises)*		FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*		FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*		FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*		FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX
	Salaires et traitements *		FY
	Charges sociales (10)		FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *	GA
			GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	
	Autres charges (12)	GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM	
	Différences positives de change	GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO	
Total des produits financiers (V)		GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR	
	Différences négatives de change	GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT	
Total des charges financières (VI)		GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW	

(RÉNOVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL ACR		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	22 664 391		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	22 664 391		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 864		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	716 540		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	718 404		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	21 945 987		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	76 194		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	781 089		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	25 467 952		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 625 686		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	22 842 265		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	213 242	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	2 043	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	138 698	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	2 445	obligatoires	A9	82 815
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7	53 438	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
Pénalités, amendes				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
VNC cession actif financier				716 540			
Produit cession actifs financiers					22 664 391		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société ACR a pris une participation de 64% au capital social de la société CAP 100, SAS au capital de 1 000 000 d'euros dont le siège social est sis 19 route de Cognac- 17510 VILLIERS COUTURE et immatriculée sous le numéro RCS SAINTES 911 743 649 par apport de titres à la constitution en date du 21 mars 2022.

La société a cédé 100% de la participation qu'elle détenait dans deux de ses filiales, les sociétés SOTRIBOIS et GTS WOOD, en date du 26 avril 2022.

En 2022, le capital de la société ACR est passé de 1 200 000 euros à 3 000 000 d'euros par incorporation directe de 1 800 000 euros prélevés sur la réserve intitulée "Autres réserves". Cette augmentation de capital a été réalisée par l'élévation de la valeur nominale des 25 600 parts existantes de 46,875 euros à la somme arrondie de 117,187 euros.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 19 282 358 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	786 384			786 384
Immobilisations financières	1 992 893	17 619 592	1 116 512	18 495 974
TOTAL	2 779 277	17 619 592	1 116 512	19 282 358

Amortissements et dépréciations d'actif = 315 469 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	256 664	58 805		315 469
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	256 664	58 805		315 469

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Durée
Terrains nus	13 513	Non amortiss.
Terrains aménagés	45 000	Non amortiss.
Agencements & aménagements terrains	2 278	7 ans
Constructions propres	470 162	20 ans
Agenc. constructions	10 000	7 ans
Instal. génér. agenc. amts	4 324	7 ans
Matériel de transport	241 107	5 ans
TOTAL	786 384	

Etat des créances = 19 205 048 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 826 975	1 486 513	16 340 462
Actif circulant & charges d'avance	1 378 073	1 378 073	
TOTAL	19 205 048	2 864 586	16 340 462

Dépréciations = 18 224 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 906	9 317			18 224
Comptes financiers					
TOTAL	8 906	9 317			18 224

Produits à recevoir par postes du bilan = 122 400 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	122 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	122 400

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 000 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25600	46.88	1 200 000
Titres émis	25600	70.31	1 800 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25600	117.19	3 000 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	1 200 000		2 725 567	2 219 052	6 144 619
Affectation de résultat			2 099 052	-2 099 052	0
Dividendes			-78 000	-120 000	-198 000
Résultat de l'exercice				22 842 265	22 842 265
Augmentation de capital	1 800 000		-1 800 000		0
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	3 000 000		2 946 619	22 842 265	28 788 885

Etat des dettes = 1 215 601 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	229 406	40 607	104 029	84 770
Dettes financières diverses	12 189	12 189		
Fournisseurs	19 044	19 044		
Dettes fiscales & sociales	954 962	954 962		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 215 601	1 026 802	104 029	84 770

Charges à payer par postes du bilan = 205 863 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	19 044
Dettes fiscales & sociales	186 819
Autres dettes	
TOTAL	205 863

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 395 217 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 359 900	97 %
Produits des activités annexes	35 317	2. %
TOTAL	1 395 217	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
 On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Ecart de conversion :

Néant

Informations diverses si significatives:

Néant

Rémunération des dirigeants

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

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 740
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	8 740

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	

Entreprises Liées : Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant) Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits de participation Autres produits financiers Charges financières		

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres Agents de maîtrise & techniciens Employés Ouvriers Apprentis sous contrat	3 4	
TOTAL	7	0

Dettes garanties par des sûretés réelles

BNP Hypothèque et PPD sur emprunts immobiliers : 229 406.30 euros

Informations :

Engagements financiers donnés :

- GTS WOOD garantie sur découvert autorisé : 150 000 euros
- SCI FINCIERE FA caution sur emprunt bancaire : 70 000 euros

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 122 400 €

Produits à recevoir sur elts et comptes rattachés	Montant
Client facture a etablr(41810000)	122 400
TOTAL	122 400

Charges à payer = 205 863 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues(40810000)	19 044
TOTAL	19 044

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes pour congés payés(42820000)	39 163
Dettes prov/participation des salariés(42840000)	76 194
Autres charges à payer(42860000)	27 913
Personnel frais pour l'entreprise(42861000)	441
Charges sociales/congés payés(43820000)	13 624
C. soc. sup prov rtt(43830000)	9 338
Org.soc - charges à payer(43860000)	13 961
Charges fiscales sur congés à payer(44820000)	913
C fisc / prov rtt(44830000)	650
Etat - charges à payer(44860000)	4 623
TOTAL	186 819

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CAP 100	1 000 000		64	640 000	640 000	16 340 462			1 369 115	
SCI FONCIERE FA	1 000	-144 540	100	999	999	1 456 513	70 000	175 600	-37 365	
SARL SOPRI	15 245	227 173	100	15 000	15 000			304 000	126 397	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
CLARA BEAUTE			10	1 000		30 000				
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

DOSSIER FISCAL

A.C.R
Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 €
19 route de Cognac
17510 VILLIERS-COUTURE

Rapport des Commissaires aux comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2022

ALTUM

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes, rattaché à la
Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes Grande Aquitaine

Le Fugon, rue du Cardinal Richaud
33300 BORDEAUX

2AC AQUITAINE

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes, rattaché à la
Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes Grande Aquitaine

123 Quai de Brazza
33100 BORDEAUX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

A l'associé unique d'A.C.R.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.C.R. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur

le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé,

influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

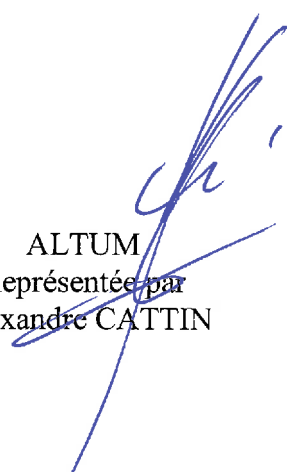
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à BORDEAUX

Le 11 mai 2023

Les Commissaires aux comptes



ALTUM
Représentée par
Alexandre CATTIN



2AC AQUITAINE
Représentée par
Alexis FORT

ANNEXE : Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 395 217		1 395 217	1 266 262
Chiffres d'affaires Nets	1 395 217		1 395 217	1 266 262
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 043	4 723
Autres produits			9	5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 397 270	1 270 990
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				230
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			139 124	77 633
Impôts, taxes et versements assimilés			19 932	48 612
Salaires et traitements			540 536	479 339
Charges sociales			276 315	219 933
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 805	49 620
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 317	7 043
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 044 038	882 418
RESULTAT EXPLOITATION			353 232	388 572
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				163 957
Produits financiers de participations			1 193 049	2 194 808
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			213 242	16 733
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 406 291	2 211 541
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 962	6 577
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			5 962	6 577
RESULTAT FINANCIER			1 400 329	2 204 963
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 753 561	2 429 579

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 664 391	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 664 391	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 864	620
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	716 540	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	718 404	620
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 945 987	-620
Participation des salariés	76 194	124 170
Impôts sur les bénéfices	781 089	85 737
TOTAL DES PRODUITS	25 467 952	3 482 531
TOTAL DES CHARGES	2 625 686	1 263 479
RESULTAT NET	22 842 265	2 219 052
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2022 (12 mois)			31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.Dépréci°	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	60 791	2 278	58 513	58 729
Constructions	480 162	191 116	289 047	313 503
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	245 431	122 076	123 355	157 488
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	668 999		668 999	730 539
Créances rattachées à des participations	17 826 975		17 826 975	1 262 354
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	19 282 358	315 469	18 966 888	2 522 613
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	157 669	18 224	139 445	300 101
Fournisseurs débiteurs	54		54	9 000
Personnel	0		0	
Organismes sociaux				10 259
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 174		3 174	3 262
Autres	1 217 176		1 217 176	446 705
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	2 000 000		2 000 000	
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	7 677 748		7 677 748	4 055 966
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	11 055 821	18 224	11 037 597	4 825 293
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	30 338 178	333 693	30 004 485	7 347 906

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Capital social ou individuel	3 000 000	1 200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	120 000	120 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 826 619	2 605 567
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	22 842 265	2 219 052
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	28 788 885	6 144 619
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	229 406	277 147
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	4 150	1 750
Associés	8 039	155 606
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 044	17 184
Personnel	145 440	180 070
Organismes sociaux	54 901	27 700
Etat, impôts sur les bénéfices	702 789	464 932
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 408	66 791
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	8 424	12 106
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 215 601	1 203 287
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	30 004 485	7 347 906

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société ACR a pris une participation de 64% au capital social de la société CAP 100, SAS au capital de 1 000 000 d'euros dont le siège social est sis 19 route de Cognac- 17510 VILLIERS COUTURE et immatriculée sous le numéro RCS SAINTES 911 743 649 par apport de titres à la constitution en date du 21 mars 2022.

La société a cédé 100% de la participation qu'elle détenait dans deux de ses filiales, les sociétés SOTRIBOIS et GTS WOOD, en date du 26 avril 2022.

En 2022, le capital de la société ACR est passé de 1 200 000 euros à 3 000 000 d'euros par incorporation directe de 1 800 000 euros prélevés sur la réserve intitulée "Autres réserves". Cette augmentation de capital a été réalisée par l'élévation de la valeur nominale des 25 600 parts existantes de 46,875 euros à la somme arrondie de 117,187 euros.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêt des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 19 282 358 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	786 384			786 384
Immobilisations financières	1 992 893	17 619 592	1 116 512	18 495 974
TOTAL	2 779 277	17 619 592	1 116 512	19 282 358

Amortissements et dépréciations d'actif = 315 469 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	256 664	58 805		315 469
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	256 664	58 805		315 469

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Durée
Terrains nus	13 513	Non amortiss.
Terrains aménagés	45 000	Non amortiss.
Agencements & aménagements terrains	2 278	7 ans
Constructions propres	470 162	20 ans
Agenc. constructions	10 000	7 ans
Instal. génér. agenc. amts	4 324	7 ans
Matériel de transport	241 107	5 ans
TOTAL	786 384	

Etat des créances = 19 205 048 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 826 975	1 486 513	16 340 462
Actif circulant & charges d'avance	1 378 073	1 378 073	
TOTAL	19 205 048	2 864 586	16 340 462

Dépréciations = 18 224 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	8 906	9 317			18 224
Comptes financiers					
TOTAL	8 906	9 317			18 224

Produits à recevoir par postes du bilan = 122 400 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	122 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	122 400

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 3 000 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	25600	46.88	1 200 000
Titres émis	25600	70.31	1 800 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	25600	117.19	3 000 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	1 200 000		2 725 567	2 219 052	6 144 619
Affectation de résultat			2 099 052	-2 099 052	0
Dividendes			-78 000	-120 000	-198 000
Résultat de l'exercice				22 842 265	22 842 265
Augmentation de capital	1 800 000		-1 800 000		0
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	3 000 000		2 946 619	22 842 265	28 788 885

Etat des dettes = 1 215 601 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	229 406	40 607	104 029	84 770
Dettes financières diverses	12 189	12 189		
Fournisseurs	19 044	19 044		
Dettes fiscales & sociales	954 962	954 962		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 215 601	1 026 802	104 029	84 770

Charges à payer par postes du bilan = 205 863 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	19 044
Dettes fiscales & sociales	186 819
Autres dettes	
TOTAL	205 863

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 395 217 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 359 900	97 %
Produits des activités annexes	35 317	2. %
TOTAL	1 395 217	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

Ecart de conversion :

Néant

Informations diverses si significatives:

Néant

Rémunération des dirigeants

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

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 740
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	8 740

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	

Entreprises Liées : Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la Sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant) Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits de participation Autres produits financiers Charges financières		

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

Dettes garanties par des sûretés réelles

BNP Hypothèque et PPD sur emprunts immobiliers : 229 406.30 euros

Informations :

Engagements financiers donnés :

- GTS WOOD garantie sur découvert autorisé : 150 000 euros
- SCI FINCIERE FA caution sur emprunt bancaire : 70 000 euros

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 122 400 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Client facture a etabli(41810000)	122 400
TOTAL	122 400

Charges à payer = 205 863 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues(40810000)	19 044
TOTAL	19 044

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes pour congés payés(42820000)	39 163
Dettes prov/participation des salariés(42840000)	76 194
Autres charges à payer(42860000)	27 913
Personnel frais pour l'entreprise(42861000)	441
Charges sociales/congés payés(43820000)	13 624
C. soc. sup prov rtt(43830000)	9 338
Org.soc - charges à payer(43860000)	13 961
Charges fiscales sur congés à payer(44820000)	913
C fisc / prov rtt(44830000)	650
Etat - charges à payer(44860000)	4 623
TOTAL	186 819

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CAP 100	1 000 000		64	640 000	640 000	16 340 462			1 369 115	
SCI FONCIERE FA	1 000	-144 540	100	999	999	1 456 513	70 000	175 600	-37 365	
SARL SOPRI	15 245	227 173	100	15 000	15 000			304 000	126 397	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
CLARA BEAUTE			10	1 000		30 000				
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires