

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TARASCON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00160

Numéro SIREN : 818 738 437

Nom ou dénomination : A.C.L

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2018 sous le numéro de dépôt 727

Désignation de l'entreprise <u>A.C.L. SAS</u>										Néant ☐ *										
Adresse de l'entreprise <u>ZAC du Grand Colombier 13150 BOULBON</u>																				
SIREN <table border="1"><tr><td>8</td><td>1</td><td>8</td><td>7</td><td>3</td><td>8</td><td>4</td><td>3</td><td>7</td></tr></table>												8	1	8	7	3	8	4	3	7
8	1	8	7	3	8	4	3	7												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <table border="1"><tr><td>1</td><td>1</td></tr></table>										1	1	Durée de l'exercice précédent * <table border="1"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>		1	2					
1	1																			
1	2																			
Exercice N clos le <table border="1"><tr><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table>												3	1	1	2	2	0	1	6	
3	1	1	2	2	0	1	6													
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010		012													
			Autres *		014		016													
	Immobilisations corporelles *				028		030													
	Immobilisations financières * (1)				040	170	042			170										
	Total I (5)				044	170	048			170										
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			050		052													
		Marchandises *			060		062													
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066														
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *			068	83 731	070			83 731										
		Autres * (3)			072	11 531	074			11 531										
	Valeurs mobilières de placement			080		082														
	Disponibilités			084	3 220	086			3 220											
	Charges constatées d'avance *			092		094														
	Total II			096	98 482	098			98 482											
	Total général (I + II)			110	98 652	112			98 652											
PASSIF										Exercice N 1		NET								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *						120			1 000										
	Écarts de réévaluation						124													
	Réserve légale						126													
	Réserves réglementées *						130													
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)			131		)	132													
	Report à nouveau						134													
	Résultat de l'exercice						136			13 141										
	Provisions réglementées						140													
	Total I						142			14 141										
	Provisions pour risques et charges						Total II			154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées						156													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164													
	Fournisseurs et comptes rattachés *						166			51 754										
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)			169		861	)	172		32 756										
	Produits constatés d'avance						174													
Total III						176			84 511											
Total général (I + II + III)						180			98 652											
RENOIS	(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 immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182		170										
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184												

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		A.C.L. SAS		Néant ☐		
A – RÉSULTAT COMPTABLE						Formulaire déposé au titre de l'IR	018	
						Exercice N clos le 31/12/2016		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *					209	210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215	214		
		Services *		217	218			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						370 105	
	Production immobilisée *						222	
	Subventions d'exploitations reçues						224	
	Autres produits						226	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						230	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						232	
	Variation de stocks (marchandises) *						234	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						236	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						238	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)						240	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	242	
	Rémunérations du personnel *						244	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						250	
	Dotations aux amortissements *						252	
	Dotations aux provisions						254	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *, dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					259 260	256	
	Total des charges d'exploitation (II)						262	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						264	358 056	
Produits financiers (III) 280 Charges financières (V)						270	15 040	
Produits exceptionnels (IV)						294		
Charges exceptionnelles (VI) (dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348)						290		
Impôt sur les bénéfices * (VII)						300	1 899	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						306	13 141	
B – RÉSULTAT FISCAL						310		
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312	13 141	
Régime d'exploitations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					314		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					316		
	Provisions non déductibles *					318		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					322		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * 248					324	1 899	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249					330		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					251		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
	Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 ZFU-TE (44. octies et octies A) 987					342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 JEI (44. sexies A) 989							
	ZRD (44. terdecies) 127 ZRR (44. quindécies) 138							
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) 991 Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44. undécies) 990							
	ZFA (44. quaterdecies) 345 Investissements outre-mer 344					350	2 379	
	Créance due au report en arrière du déficit 346							
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies) 655							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	352	12 661
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	370	12 661

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 98 652,08 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 13 141,41 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/12/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Période du 01/02/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières		170		170	
TOTAL		170		170	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL				

6 - AUTRES TABLEAUX

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	273

7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	100	10,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	100	10,00

Commentaires:

7.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	370 105
TOTAL	370 105

Répartition par marché géographique	Montant
France	370 105
Etranger	
TOTAL	370 105

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

A.C.L.
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : Zac du Grand Colombier, 13150 BOULBON
RCS TARASCON 818 738 437

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 13 141,41 euros de la manière suivante :

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 13 141,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	13 141,41 euros
A la réserve légale	100,00 euros
Qui sera ainsi entièrement dotée	

Solde	13 041,41 euros

- . pour un montant de **13 000,00 euros au compte "autres réserves"**
qui s'élève ainsi à 13 000,00 euros
- . pour un montant de **41,41 euros au compte "report à nouveau"**
qui s'élève ainsi à 41,41 euros.

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Présidente

