

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 20/11/2018 sous le numéro de dépôt 5033

|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|---------|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---------|----------------------------------|---------|-----|-------|---------|---------|---|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise <u>A.C.L. SAS</u>                                                                                                                                                                                                         |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Néant <input type="checkbox"/> * |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| Adresse de l'entreprise <u>ZAC du Grand Colombier 13150 BOULBON</u>                                                                                                                                                                                   |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| SIREN <table border="1" style="display: inline-table;"><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" style="display: inline-table;"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table> Durée de l'exercice précédent * <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>1</td><td>1</td></tr></table> |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         | 1   | 2     | 1       | 1       |   |   |   |   |   |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                     | 2                                                                                          |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                     | 1                                                                                          |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Exercice N clos le               |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | 3 1 1 2 2 0 1 7                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| <b>ACTIF</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Brut 1                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Amortissements-Provisions 2      |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Net 3                            |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                                                                                                                                                                                                                      | Immobilisations incorporelles                                                              | Fonds commercial *                                               | 010     |         | 012 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            | Autres *                                                         | 014     |         | 016 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Immobilisations corporelles *                                                              |                                                                  | 028     | 16 579  | 030 | 4 259                                                                           |     |   |         | 12 320                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Immobilisations financières * (1)                                                          |                                                                  | 040     | 170     | 042 |                                                                                 |     |   |         | 170                              |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Total I (5)</b>                                                                         |                                                                  | 044     | 16 749  | 048 | 4 259                                                                           |     |   |         | 12 490                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| 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     | 173 220 | 070 |                                                                                 |     |   |         | 173 220                          |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            | Autres * (3)                                                     | 072     | 25 170  | 074 |                                                                                 |     |   |         | 25 170                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Valeurs mobilières de placement                                                            |                                                                  | 080     |         | 082 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Disponibilités                                                                             |                                                                  | 084     | 21 143  | 086 |                                                                                 |     |   |         | 21 143                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Charges constatées d'avance *                                                              |                                                                  | 092     |         | 094 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| <b>Total II</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            | 096                                                              | 219 532 | 098     |     |                                                                                 |     |   | 219 532 |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| <b>Total général (I+II)</b>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | 110                              | 236 281 | 112 | 4 259 |         | 232 023 |   |   |   |   |   |
| <b>PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | Exercice N                       |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | NET                              |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| CAPITAUX PROPRES                                                                                                                                                                                                                                      | Capital social ou individuel *                                                             |                                                                  |         |         | 120 |                                                                                 |     |   |         | 1 000                            |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Écarts de réévaluation                                                                     |                                                                  |         |         | 124 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Réserve légale                                                                             |                                                                  |         |         | 126 |                                                                                 |     |   |         | 100                              |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Réserves réglementées *                                                                    |                                                                  |         |         | 130 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *) |                                                                  |         |         | 131 |                                                                                 |     |   |         | 13 000                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Report à nouveau                                                                           |                                                                  |         |         | 134 |                                                                                 |     |   |         | 41                               |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Résultat de l'exercice                                                                     |                                                                  |         |         | 136 |                                                                                 |     |   |         | 9 988                            |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Provisions réglementées                                                                    |                                                                  |         |         | 140 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Total I</b>                                                                             |                                                                  |         |         | 142 |                                                                                 |     |   |         | 24 129                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                            |                                                                  |         | 154     |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| DETTES (4)                                                                                                                                                                                                                                            | Emprunts et dettes assimilées                                                              |                                                                  |         |         | 156 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                           |                                                                  |         |         | 164 |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                        |                                                                  |         |         | 166 |                                                                                 |     |   |         | 74 550                           |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N: .....)                    |                                                                  |         |         | 169 | 808                                                                             |     |   |         | 133 344                          |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| Produits constatés d'avance                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                            |                                                                  |         | 174     |     |                                                                                 |     |   |         |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| <b>Total III</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                  |         | 176     |     |                                                                                 |     |   | 207 893 |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
| <b>Total général (I + II + III)</b>                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                            |                                                                  |         |         |     |                                                                                 |     |   |         | 180                              |         |     |       | 232 023 |         |   |   |   |   |   |
| RENVIS                                                                                                                                                                                                                                                | (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 |   | 16 579  |                                  |         |     |       |         |         |   |   |   |   |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | (3)                                                                                        | Dont compte courant d'associés débiteurs                         | 199     |         | (5) | 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 2018

|                                                                                                                                 |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)                                                   |                                                                                                                           | Désignation de l'entreprise <u>A.C.L. SAS</u> |                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> |                                      |
| <b>A – RÉSULTAT COMPTABLE</b>                                                                                                   |                                                                                                                           |                                               | Formulaire déposé au titre de l'IR                                 | 018                            | Exercice N clos le <u>31/12/2017</u> |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                                                         | Ventes de marchandises *                                                                                                  |                                               | 209                                                                |                                | 210                                  |
|                                                                                                                                 | Production vendue                                                                                                         | Biens                                         | 215                                                                |                                | 211                                  |
|                                                                                                                                 |                                                                                                                           | Services *                                    | 217                                                                |                                | 218                                  |
|                                                                                                                                 | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)            |                                               |                                                                    |                                | 222                                  |
|                                                                                                                                 | Production immobilisée *                                                                                                  |                                               |                                                                    |                                | 221                                  |
|                                                                                                                                 | Subventions d'exploitations reçues                                                                                        |                                               |                                                                    |                                | 226                                  |
|                                                                                                                                 | Autres produits                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 230                                  |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I)                                                                                  |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 232                                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                          | Achats de marchandises * (y compris droits de douane)                                                                     |                                               |                                                                    |                                | 231                                  |
|                                                                                                                                 | Variation de stocks (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                                  |
|                                                                                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)                                           |                                               | 243                                                                | 732                            | 241                                  |
|                                                                                                                                 | Rémunérations du personnel *                                                                                              |                                               |                                                                    |                                | 250                                  |
|                                                                                                                                 | Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                                         |                                               |                                                                    |                                | 252                                  |
|                                                                                                                                 | Dotations aux amortissements *                                                                                            |                                               |                                                                    |                                | 251                                  |
|                                                                                                                                 | Dotations aux provisions                                                                                                  |                                               |                                                                    |                                | 256                                  |
| Autres charges                                                                                                                  | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *                                                   | 259                                           |                                                                    | 262                            |                                      |
|                                                                                                                                 | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                                                 | 260                                           |                                                                    |                                |                                      |
| Total des charges d'exploitation (II)                                                                                           |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 261                                  |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)                                                                                            |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 270                                  |
| Produits financiers (III)                                                                                                       |                                                                                                                           | 280                                           |                                                                    | Charges financières (V)        | 294                                  |
| Produits exceptionnels (IV)                                                                                                     |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 290                                  |
| Charges exceptionnelles (VI)                                                                                                    | dont amortissements des souscriptions des PME innovantes (art. 217 octies)                                                |                                               |                                                                    | 300                            |                                      |
|                                                                                                                                 | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                |                                               |                                                                    |                                |                                      |
| Impôt sur les bénéfices * (VII)                                                                                                 |                                                                                                                           |                                               |                                                                    | 306                            |                                      |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)                                                 |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 310                                  |
| <b>B – RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                      |                                                                                                                           |                                               | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | 312                            | 9 988                                |
| Réintégrations                                                                                                                  | Rémunérations et avantages personnels non déductibles *                                                                   |                                               | 316                                                                |                                |                                      |
|                                                                                                                                 | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles                                     |                                               | 318                                                                |                                |                                      |
|                                                                                                                                 | Provisions non déductibles *                                                                                              |                                               | 322                                                                |                                |                                      |
|                                                                                                                                 | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)                                                    |                                               | 324                                                                | 944                            |                                      |
|                                                                                                                                 | Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés                                                            | 247                                           | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *                         | 248                            | 6 417                                |
|                                                                                                                                 | 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                            |                                      |
|                                                                                                                                 | 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                                           |                                                                    |                                |                                      |
| Déductions                                                                                                                      | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |                                               |                                                                    |                                | 997                                  |
|                                                                                                                                 | 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                                          | 341                            | 11 053                               |
|                                                                                                                                 | Dont divers                                                                                                               |                                               |                                                                    |                                |                                      |
| Créance due au report en arrière du déficit                                                                                     |                                                                                                                           | 346                                           |                                                                    |                                |                                      |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)                                                                                       |                                                                                                                           | 655                                           |                                                                    |                                |                                      |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS                                                                        |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 352                                  |
| Déficits                                                                                                                        | Déficit de l'exercice reporté en arrière *                                                                                |                                               | 356                                                                |                                |                                      |
|                                                                                                                                 | Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat :                                                          |                                               |                                                                    |                                | 360                                  |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS                                                                                   |                                                                                                                           |                                               |                                                                    |                                | 370                                  |

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

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 232 022,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 9 987,70 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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

## **SOMMAIRE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

### **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

### **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Résultat des 5 derniers exercices

JFL

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**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 |

vfl

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**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

**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISE                              | Valeur brute<br>des immos au<br>début d'exo | Augmentat* | Diminutions | Valeur brute<br>des immos à<br>fin d'exo | Réév. légale<br>Valeur d'orig.<br>à fin d'exo |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|-------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Fonds commercial                              |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Autres                                        |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Terrains                                      |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Constructions                                 |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Install. tech., matériel, outill. industriels |                                             | 3 079      |             | 3 079                                    |                                               |
| Install. générales, agencements divers        |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Matériel de transport                         |                                             | 13 500     |             | 13 500                                   |                                               |
| Autres immobilisations corporelles            |                                             |            |             |                                          |                                               |
| Immobilisations financières                   | 170                                         |            |             | 170                                      |                                               |
| TOTAL                                         | 170                                         | 16 579     |             | 16 749                                   |                                               |

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 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 |                                      | 652                                |                                      | 652                               |
| Install. générales, agencem., aménagement. divers   |                                      |                                    |                                      |                                   |
| Matériel de transport                               |                                      | 3 607                              |                                      | 3 607                             |
| Autres immobilisations corporelles                  |                                      |                                    |                                      |                                   |
| TOTAL                                               |                                      | 4 259                              |                                      | 4 259                             |

**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                                                              | 1 971        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes                                                                            |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>1 971</b> |

**7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

|                                                                 | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 100    | 10,00           |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice                   |        |                 |
| 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            | 646 561        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>646 561</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| France                              | 646 561        |
| Etranger                            |                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>646 561</b> |

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | 31/12/2017<br>12 mois | 31/12/2016<br>11 mois | 31/12/2015<br>12 mois | 31/12/2014<br>mois | 31/12/2014<br>mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                       |                       |                       |                    |                    |
| a ) Capital social                                                                                    | 1 000                 | 1 000                 |                       |                    |                    |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 100                   | 100                   |                       |                    |                    |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                       |                       |                       |                    |                    |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                       |                       |                       |                    |                    |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 646 561               | 370 105               |                       |                    |                    |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 15 191                | 15 040                |                       |                    |                    |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 944                   | 1 899                 |                       |                    |                    |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 14 247                | 13 141                |                       |                    |                    |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 9 988                 | 13 141                |                       |                    |                    |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                       |                       |                       |                    |                    |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                       |                       |                       |                    |                    |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                       |                       |                       |                    |                    |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 142                   | 131                   |                       |                    |                    |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 100                   | 131                   |                       |                    |                    |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                       |                       |                       |                    |                    |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                       |                       |                       |                    |                    |
| a ) Nombre de salariés                                                                                | 9                     | 9                     |                       |                    |                    |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 155 753               | 39 654                |                       |                    |                    |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 70 240                | 14 474                |                       |                    |                    |

Observations complémentaires

**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 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 9 987,70 euros de la manière suivante :

|                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b> | <b>9 987,70 euros</b> |
|-------------------------------|-----------------------|

**Auquel s'ajoute :**

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| <b>Le report à nouveau antérieur</b> | <b>41,41 euros</b> |
|--------------------------------------|--------------------|

|                                         |                          |
|-----------------------------------------|--------------------------|
| Pour former un bénéfice distribuable de | -----<br>10 029,11 euros |
|-----------------------------------------|--------------------------|

. pour un montant de **10 000,00 euros au compte "autres réserves"**

qui s'élève ainsi de 13 000,00 euros à 23 000,00 euros

. pour un montant de **29,11 euros au compte "report à nouveau"**

qui passe donc de 41,41 euros à 29,11 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
La Présidente



JH