

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50036

Numéro SIREN : 418 239 810

Nom ou dénomination : à C I

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/008878

Liasse 20 IS RN

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE
ST-ETIENNE

008878

23 SEP 2020

①

BILAN — ACTIF

06

DGEIS N° 2050-SD 2020

B 50036

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : A C I Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 15 RUE DE L'INDUSTRIE CREMERIEUX 42600 SAVIGNEUX Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 1 8 2 3 9 8 1 0 0 0 0 2 5 Néant ☐ *

		Exercice N clos le, <u>13/11/2013</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I) AA		
	Frais d'établissement * AB		
	Frais de développement * CX		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	13 666	13 666
	Fonds commercial (1) AH		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		
	Terrains AN		
	Constructions AP	84 679	78 069
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	4 871	4 871
	Autres immobilisations corporelles AT	173 047	109 834
	Immobilisations en cours AV		
	Avances et acomptes AX		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		
	Autres participations CU		
	Créances rattachées à des participations BB		
	Autres titres immobilisés BD	418	418
	Prêts BF		
	Autres immobilisations financières * BH	1 132	1 132
TOTAL (II) BJ		277 813	206 439
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *		
	Matières premières, approvisionnements BL		
	En cours de production de biens BN		
	En cours de production de services BP		
	Produits intermédiaires et finis BR		
	Marchandises BT	247 262	247 262
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		
	CRÉANCES		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	238 142	1 992
	Autres créances (3) BZ	10 961	10 961
DIVERS	Capital souscrit et appelé CB		
	Valeurs mobilières de placement CD		
	(dont actions propres)		
	Disponibilités CF	299 315	299 315
	Charges constatées d'avance (3)* CH	11 974	11 974
	TOTAL (III) CJ	807 653	1 992
	Comptes de régularisation		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1 085 465	208 431
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :
Immobilisations :			

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2020

Désignation de l'entreprise		A C I		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 50 000...)	DA		50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		5 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		49 655	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG		460 441	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		102 164	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL		667 260
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		51 079	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		30 825	
	Dettes fiscales et sociales	DY		124 681	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		3 190		
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		209 774	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		877 034	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		189 627		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		350		

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

Annexes Legales 20**A C I****ANNEXE**

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 877 034,10 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 102 163,63 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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 01/04/2018 au 31/03/2019.

A C I**SOMMAIRE**

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

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

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - 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.

1.5 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Les mesures qui ont été prises par la société sont :

- Les fermetures de site : oui
- Le recours à des mesures d'activité partielle : oui
- La mise en place de restructuration des emprunts et le recours à des prêts garantis par l'État : non
- Télétravail : oui
- Rééchelonnement des emprunts et crédit baux : Les organismes financiers ont procédé au gel des échéances de la période de pandémie.

A C I**ANNEXE**

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 666		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	84 679		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	4 871		
Autres install., agencements, aménagements	62 414		17 706
Matériel de transport	48 062		47 598
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 616		2 784
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	224 642		68 088
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	568		10
Prêts et autres immobilisations financières	1 132		
TOTAL	1 700		10
TOTAL GENERAL	240 009		68 098

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			13 666	13 666
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			84 679	84 679
Install. techniques, matériel, outillages industriels			4 871	4 871
Autres install., agencements, aménagements			80 120	80 120
Matériel de transport		30 133	65 527	65 527
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 400	27 400
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		30 133	262 597	262 597
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		160	418	418
Prêts et autres immobilisations financières			1 132	1 132
TOTAL		160	1 550	1 550
TOTAL GENERAL		30 293	277 813	277 813

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	13 666			13 666
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	72 651	5 418		78 069
Install. techniques, matériel et outill. industriels	4 871			4 871
Installations, agencements divers	52 044	5 219		57 263
Matériel de transport	41 303	11 302	24 462	28 142
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 738	691		24 429
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	194 607	22 629	24 462	192 773
TOTAL GENERAL	208 273	22 629	24 462	206 439

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	5 418				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	5 219				
Matériel de transport	11 302				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	691				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	22 629				
TOTAL GENERAL	22 629				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 456	459	1 923	1 992
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 456	459	1 923	1 992
TOTAL GENERAL	3 456	459	1 923	1 992
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		459	1 923	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 132		1 132
Clients douteux ou litigieux	2 391		2 391
Autres créances clients	235 751	235 751	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 377	1 377	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 699	3 699	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 884	5 884	
Charges constatées d'avance	11 974	11 974	
TOTAL GENERAL	262 208	258 686	3 522
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	350	350		
- plus d'un an	50 729	30 581	20 148	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 825	30 825		
Personnel et comptes rattachés	72 390	72 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 621	33 621		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	3 253	3 253		
- T.V.A.	14 041	14 041		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 375	1 375		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 190	3 190		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	209 774	189 627	20 148	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	63 180			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 451			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A C I**ANNEXE**

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX

A C I

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	11	

Commentaires:

@C.I.

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 50 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : SAVIGNEUX (42600), RUE DE L'INDUSTRIE

LIEUDIT CREMERIEUX

418 239 810 RCS ST ETIENNE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 2 SEPTEMBRE 2020**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 102 163,63 €, de la manière suivante :

- une somme de	60 000,00 €
aux parts sociales, à titre de dividende, soit, par part,	
une somme de 1 200,00 €	
- et le surplus, soit	42 163,63 €
au compte Autres réserves	
 Total	102 163,63 €

Aussi, le dividende brut s'élèvera à 1 200.00 € par part et sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions des articles 243 bis et 117 quater du Code général des impôts, il est précisé qu'en matière d'impôt sur le revenu, le montant brut distribué aux associés personnes physiques est soumis, à titre d'acompte, à un prélèvement forfaitaire à la source, obligatoire et non libératoire de l'impôt, de 12,80 %, sous réserve des cas de dispense sollicitée selon les modalités prévues par l'article 242 quater du même code.

Ce prélèvement forfaitaire s'impute sur l'impôt sur le revenu dû à raison des revenus auxquels il s'est appliqué et déterminé dans les conditions fixées au 1 de l'article 200 A du Code général des impôts. Si le prélèvement forfaitaire non libératoire est supérieur à l'impôt dû, le surplus est restitué.

A titre de dérogation aux dispositions du 1 de l'article 200 A précité, il est précisé que, sur option expresse et irrévocable du contribuable, les sommes attribuées peuvent, le cas échéant, être retenues dans l'assiette du revenu net global défini à l'article 158 du même code.

Par ailleurs et en application des dispositions des articles L 136-7 et L 136-8 du Code de la sécurité sociale et sous réserve des dispositions de l'article L 131-6 du même code, le montant brut des dividendes fait également l'objet d'un prélèvement à la source d'un taux global de 17,20 % au titre de la contribution sociale généralisée, de la contribution au remboursement de la dette sociale, du prélèvement social et des contributions additionnelles.

L'ensemble de ces prélèvements fiscaux et sociaux est versé au Trésor Public avant le 15 du mois qui suit la mise en paiement du dividende.

Tous pouvoirs sont donnés au Gérant afin de régler les contributions sociales pour le compte des associés concernés ainsi que, le cas échéant, le prélèvement forfaitaire non libératoire de l'impôt sur le revenu, auprès de l'Administration fiscale, conformément aux dispositions légales.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à chaque part à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
31 mars 2019	1 200 €	40 %	1 200 €
31 mars 2018	1 200 €	40 %	1 200 €
31 mars 2017	1 020 €	40 %	1 020 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme

La gérance

