

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 626 370,00		1 626 370,00	93,11	137 852,20	61,53	1 488 518	N/S	
Production vendue biens									
Production vendue services	120 317,34		120 317,34	6,89	86 190,41	38,47	34 127	39,60	
Chiffres d'Affaires Nets	1 746 687,34		1 746 687,34	100,00	224 042,61	100,00	1 522 645	679,62	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation					100,00	0,04	-100	-100,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 250,80	0,19	3 086,20	1,38	164	5,31	
Autres produits			0,65	0,00	240 101,06	107,17	-240 101	-100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			1 749 938,79	100,19	467 329,87	208,59	1 282 609	274,46	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)			864 460,54	49,49	68 874,73	30,74	795 586	N/S	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 571,18	0,95	9 884,33	4,41	6 687	67,65	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			209 814,15	12,01	309 927,07	138,33	-100 113	-32,29	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 488,53	0,60	9 391,59	4,19	1 097	11,68	
Salaires et traitements			116 240,47	6,65	119 362,29	53,28	-3 122	-2,61	
Charges sociales			44 631,58	2,56	29 720,25	13,27	14 911	50,17	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			207 631,47	11,89	195 285,41	87,16	12 346	6,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			19 795,62	1,13	12,61	0,01	19 783	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			1 489 633,54	85,28	742 458,28	331,39	747 175	100,64	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			260 305,25	14,90	-275 128,41	-122,79	535 433	194,61	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			62 948,65	3,60	1 789,00	0,80	61 159	N/S	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			351 334,98	20,11	137 147,11	61,21	214 187	155,17	
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés					84,87	0,04	-84	-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)					84,87	0,04	-84	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change			312,19	0,02			312	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			312,19	0,02			312	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-312,19	-0,01	84,87	0,04	-396	-471,42	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-28 393,27	-1,62	-410 401,65	-183,17	382 008	93,08	

ACFI SARL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56 000,00	3,21	4 864,70	2,17	51 136	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	56 000,00	3,21	4 864,70	2,17	51 136	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			35,00	0,02	-35	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	50 699,82	2,90	4 015,00	1,79	46 684	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	50 699,82	2,90	4 050,00	1,81	46 649	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 300,18	0,30	814,70	0,36	4 486	551,11
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 868 887,44	107,00	474 068,44	211,60	1 394 819	294,22
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 891 980,53	108,32	883 655,39	394,41	1 008 325	114,11
RÉSULTAT NET	-23 093,09	-1,31	-409 586,95	-182,81	386 493	94,36
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

« A.C.FI »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 10.683.000 Euros
Siège social : 12, PLACE DAUPHINE
75001 PARIS

RCS PARIS 443 273 057

—

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE MIXTE ANNUELLE ET
EXTRAORDINAIRE DU 19 OCTOBRE 2023 A 11 H**

**AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

«

DEUXIÈME RÉOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à la somme de <23.093,09> euros au poste « report à nouveau ».

Après affectation, le report à nouveau s'élèvera à < 3.563.946,21> Euros.

L'assemblée générale rappelle qu'il n'a été distribué aucun dividende lors des trois derniers exercices de la société.

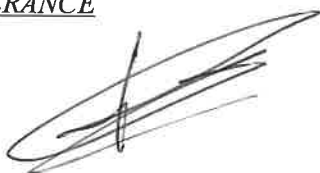
*VOTE SOUMIS AUX PLEINS PROPRIÉTAIRES ET A L'USUFRUITIER
(CONFORMEMENT A L'ARTICLE 9 DES STATUTS) :*

	POUR	CONTRE	ABSTENTION
Pleins propriétaires	1.351 (100%)	0	0
Usufruitier	9.332 (100%)	0	0
TOTAL	10.683 (100%)	0	0

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

Pour copie certifiée conforme.

LA GÉRANCE



INFORMATIONS

	Produites note n°	non produites
I - REGLES ET METHODES COMPTABLES	01	
II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT		
Etat de l'actif immobilisé (n° 2054)	02	
Etat des amortissements (n° 2055)	03	
Etat des provisions (n° 2056)	04	
Etat des échéances des créances et dettes (n° 2057)	05	
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	06	
Réévaluation		N/A
Frais d'établissement		N/A
Frais de recherche appliquée et de développ.		N/A
Fonds commercial		N/A
Intérêts immobilisés		N/A
Intérêts sur éléments de l'actif circulant		N/A
Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant		N/A
Avances aux dirigeants		N/A
Produits à recevoir	07	
Charges à payer	08	
Charges et produits constatés d'avance	09	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		N/A
Ecart de conversion		N/A
Composition du capital social	10	
Parts bénéficiaires		N/A
III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Crédit-bail		N/A
Engagements financiers		N/A
Dettes garanties par des suretés réelles		N/A
Identités des sociétés-mères consolidant les comptes de société		N/A
Liste des filiales et participations	11	

NOTE AUX COMPTES ANNUELS

-:-:-:-:-

NOTE 1 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

NOTE 2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la **SARL A.C.FI** sont présentés et évalués selon les normes définies au Code de Commerce, dans les textes pris pour son application.

L'activité de la **SARL A.C.FI** consiste principalement en la gestion de participations au capital de sociétés.

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

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- La continuité de l'exploitation,
- La permanence des méthodes comptables,
- Et l'indépendance des exercices.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 sont établis en euros.

La société bénéficie des dispositions fiscales visant l'imposition des bénéfices des PME.

NOTE 3 - PRINCIPALES METHODES UTILISEES ET COMMENTAIRES SUR LES COMPTES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.1. Immobilisations corporelles

3.1.1. LES NEROTS

Le poste « Immobilisations corporelles » est constitué du coût d'achat de la propriété nommée « **LES NEROTS** » située dans le **CHER** à **CLEMONT** pour un montant total de € 3 330 000. Cette propriété est destinée à la location.

La société a pratiqué une décomposition du poste « construction » de la manière suivante :

%	Affectation	Montant	Durée d'amortissement linéaire
20 %	Terrain	648 820	Non amortissable
74 %	Structure principale	2 400 634	40 ans
4 %	Toiture	129 764	15 ans
2 %	Chaudière	64 882	10 ans
	Biens meubles	85 900	10 ans

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage prévue.

3.1.2. LAS BRISAS

La société possède également un appartement situé dans la résidence « **LAS BRISAS** » situé à **SAINT MARTIN** pour une valeur de € 795 452. Cet appartement est destiné à la location.

Il est amorti selon la méthode linéaire sur une durée de 20 ans à partir du 1^{er} janvier 2020.

3.1.3. SAINT MARTIN

Par acte du 5 octobre 2022, la société a signé une « development agreement » avec la société **SOLIMAR** et M. Charles **LEVY** ayant vocation à construire un bâtiment.

Cette immobilisation a été comptabilisée en immobilisations en cours.

3.2. Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
La SARL **A.C.FI** détient une participation dans le capital des sociétés suivantes :

- AAC FINANCE (MAROC)	100,00 %
- SNC TIMOTHY	25,00 %

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'acquisition.

3.3. Clients et compte rattachés

Les créances clients ont été inscrites pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque d'irrecouvrabilité.

3.4. Autres créances

Les autres créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Elles comprennent les comptes courants rattachés aux participations.

3.5. Valeurs mobilières de placements

Ce poste est composé de valeurs mobilières de placements (SICAV monétaires) valorisées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.6. Charges constatées d'avance

Selon le principe de l'indépendance des exercices, ont été constatées d'avance les charges couvrant une période afférente à l'exercice suivant.

3.7. Capital social

Le capital social est constitué de 10 683 parts de € 1 000 chacune.

3.8. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Ce poste comprend le montant des factures non parvenues et comptabilisées pour leur valeur TTC à la clôture de l'exercice pour un montant de € 46 531.

3.9. Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales ont fait l'objet de provisions correspondant aux charges de l'exercice.

3.10. Autres dettes

Les autres dettes représentent principalement le montant des comptes courants d'associés non productifs d'intérêts.

NOTE 4 – SOCIETES EN PARTICIPATION

4.1. SEP MEGEVE

La Société En Participation constituée fin 2017, entre **A.C.FI.**, gérante (50 %) et la société **BLD IMMO** (50 %).

La SEP a cédé son dernier lot pour une valeur de € 1 290 000 au cours de l'exercice 2022.

La quote-part de résultat revenant aux co-participants au titre de 2022 est portée au compte de résultat pour € 295 549.

4.2. SEP dont la société ATLANTIQUE INVESTISSEMENT est gérante

La quote-part de résultat enregistrée dans les comptes d'ACFI (40 %) dans le cadre des sociétés en participation communes avec ATLANTIQUE INVESTISSEMENT (40 %) et JULOUBAGAU (20 %) s'élève à € (62 949).

4.3. SEP VERSAILLES

La quote-part de résultat enregistrée dans les comptes d'ACFI (50 %) dans le cadre des Sociétés En Participation avec COMPAGNIE FINANCIERE (50 %) s'élève à € 54 866.

NOTE 5 – OPERATIONS DE MARCHAND DE BIENS - HONFLEUR

L'opération de Marchand de Biens portant sur une acquisition d'un immeuble en date du 4 mai 2021 (et comptabilisé au prix de revient pour K€ 344) a fait l'objet d'une vente partielle au cours de l'exercice (K€ 336).

Reste en stock des lots non vendus pour un montant de K€ 218.

NOTE 6 – EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

Désignation de l'entreprise <u>ACFI SARL</u>										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains						KG	648 820	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	3 499 024	KK		KL	5 338
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2			KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS	132 810	KT		KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	58 132	KW		KX	20 054
		Matériel de transport *					KY	91 432	KZ		LA	136 000
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	196 739	LC		LD	5 479
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	319 527
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
	TOTAL III						LN	4 626 956	LO		LP	491 048
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T
Autres participations						8U	103 750	8V		8W		
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières						1T	11 700	1U		1V	1 500	
TOTAL IV						1Q	115 450	1R		1S	1 500	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	4 742 406	0H		0J	492 548	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * et évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	648 820	LZ	648 820
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	3 504 362	MC	3 499 024
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	137 460	ML	135 810
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	78 186	MO	58 132
		Matériel de transport			IV		MP	75 303	MQ	152 129	MR	91 432
		Matériel de bureau et mobilier informatique			IW		MS		MT	202 218	MU	196 739
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	319 527	NB	
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III				IY		NG	75 303	NH	5 042 701	NI	4 629 956
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W
Autres participations				10		0X		0Y	103 750	0Z		
Autres titres immobilisés				11		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières				12		2E		2F	13 200	2G		
TOTAL IV				13		NJ		NK	116 950	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		0K	75 303	0L	5 159 651	0M	4 629 956	

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise ACFI SARLNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développements	CY		EL	EM	EN
Fonds commercial	RF		RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE		PF	PG	PH
TOTAL I	RK		RM	RN	RO
Terrains	PI		PI	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM 285 493	PN 120 173	PO	PQ 405 667
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV 2 871	PW 1 300	PX	PY 4 171
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	92 588	QA 14 805	QB	QC 107 393
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD 41 286	QE 6 945	QF	QG 48 231
	Matériel de transport	QH 33 023	QI 27 968	QJ 25 603	QK 35 387
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 102 840	QM 36 441	QN	QO 139 281
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
	TOTAL II	QU 558 101	QV 207 631	QW 25 603	QX 740 129
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	UN	558 101	UP 207 631	UQ 25 603	UR 740 129

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	S8	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III							
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général avec (NP + NQ + NR)	NW		Total général avec (NS + NT + NU)	NY		Total général avec (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ACFI SARL		Néant ☐			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	3 000	9V	9X	3 000	
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	531 827	6Y	6Z	7A	531 827
	TOTAL III	7B	534 827	TY	TZ	UA	534 827
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	534 827	UB	UC	UD	534 827
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF				
	- financières	UG	UH				
	- exceptionnelles	UJ	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.							

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

Désignation de l'entreprise : <u>ACFI SARL</u>										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	13 200	UV		UW	13 200				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	11 231		11 231						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	340		340						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	52 001		52 001					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	185 522		185 522					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)			VC	1 912 384		1 912 384						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	576 145		576 145						
	Charges constatées d'avance			VS	7 566		7 566						
	TOTAUX			VT	2 758 390	VU	2 745 190	VV	13 200				
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG									
	à plus d'1 an à l'origine			VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	75 473		75 473							
Personnel et comptes rattachés			8C	17 257		17 257							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	12 512		12 512							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	32 544		32 544						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	914		914						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	244 656		244 656							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	435 471		435 471							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	80 000		80 000							
TOTAUX			VY	898 827	VZ	898 827							
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Annexe 07

PRODUITS A RECEVOIR

Factures à établir	€	8 082
IJSS à recevoir		340
	€	<u>8 422</u>

CHARGES A PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES € 46 531

DETTES FISCALES ET SOCIALES € 20 648

Congés payés € 15 945

Charges congés payés 4 688

Taxes sociales 15

€ 20 648

€ 67 179

SARL A.C.FI
31 décembre 2022

Annexe 09

COMPTES DE REGULARISATION

	Produits	Charges
Produits/Charges d'exploitation	€ <u>80 000</u>	€ <u>7 566</u>

Annexe 10

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

ACTIONS/PARTS SOCIALES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
- Composant le capital social au début de l'exercice	10 683	€ 1 000
- Emises pendant l'exercice	-	
- Remboursées pendant l'exercice	-	
- Composant le capital social en fin d'exercice	10 683	€ 1 000

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés ou groupes de Sociétés	Capital en €	Capitaux propres avant affectation des résultats	Quote-part de capital détenue (en %)	Valeur d'inventaire des titres détenus			Prêts et avances consentis et non remboursés en €	Chiffre d'affaires dernier exercice en €	Résultats du dernier exercice en €	Dividendes encaissés au cours de l'exerc. en €	Observations
				Brute en €		nette en €					
renseignements à fournir lorsque la société n'a pas annexé à son bilan, un bilan et des comptes consolidés conformément à l'Article 248.											
Renseignements détaillés concernant les participations Valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la Société astreinte à la publication											
1 : Filiales (50% au moins du capital détenu par la société) :											
- AAC FINANCE SARL	10 000	-	100,00%	10 000		7 000	1 482 989	N/C	N/C	N/A	
2 : Participations (10 à 50 % du capital détenu par la Société) :											
- SNC TIMOTHY	6 000	N/C	25,00%	93 750		93 750	289 821	N/C	N/C	N/A	

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

*Certifié conforme
La gérance
A. CREVY*

A.C.FI

**1, avenue Clarisse
92420 VAUCRESSON**

- :: - :: - :: -

**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2022**

- :: - :: - :: -

SOMMAIRE

- :- :- :- :- :

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

*** Bilan**

*** Compte de résultat**

*** Annexe comptable**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

*** Détail du bilan actif**

*** Détail du bilan passif**

*** Détail du compte de résultat**

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Nous avons dressé les comptes annuels de la **SARL A.C. FI.**

Ces documents, établis selon les principes comptables généralement admis en France concernent l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui couvre la période du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022.

En exécution de notre mission et selon les normes professionnelles fixées par l'Ordre des Experts-comptables, nous avons procédé aux contrôles que nous avons jugés nécessaires.

Ces comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	€	8 195 466,74
- Chiffre d'affaires	€	1 746 687,34
- Résultat net comptable	€	(23 093,09)

Fait à Paris, le 26 juillet 2023

Bertrand VACHON

Expert-comptable

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2022**

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	648 820,00		648 820,00	7,92	648 820,00	8,00
Constructions	3 504 361,81	409 837,59	3 094 524,22	37,76	3 210 659,75	39,59
Installations techniques, matériel & outillage industriels	137 459,56	107 392,75	30 066,81	0,37	40 221,36	0,50
Autres immobilisations corporelles	432 532,61	222 899,13	209 633,48	2,56	169 153,85	2,09
Immobilisations en cours	319 527,23		319 527,23	3,90		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	103 750,00	3 000,00	100 750,00	1,23	100 750,00	1,24
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	13 200,00		13 200,00	0,16	11 700,00	0,14
TOTAL (I)	5 159 651,21	743 129,47	4 416 521,74	53,89	4 181 304,96	51,56
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	217 893,00		217 893,00	2,66	984 926,94	12,14
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	11 231,20		11 231,20	0,14	7 103,71	0,09
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	46 313,11		46 313,11	0,57		
. Personnel						
. Organismes sociaux	340,39		340,39	0,00	63,77	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	52 001,02		52 001,02	0,63	56 412,02	0,70
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	185 521,93		185 521,93	2,26	164 661,25	2,03
. Autres	2 442 216,36	531 827,00	1 910 389,36	23,31	2 459 135,38	30,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 347 688,92		1 347 688,92	16,44	248 850,68	3,07
Charges constatées d'avance	7 566,07		7 566,07	0,09	7 750,29	0,10
TOTAL (II)	4 310 772,00	531 827,00	3 778 945,00	46,11	3 928 904,04	48,44
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 470 423,21	1 274 956,47	8 195 466,74	100,00	8 110 209,00	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 683 000,00)	10 683 000,00	10 683 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 402,00	50 402,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	127 184,02	127 184,02
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 540 853,12	-3 131 266,17
Résultat de l'exercice	-23 093,09	-409 586,95
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	7 296 639,81	7 319 732,90
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	244 656,34	234 149,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 472,67	81 047,08
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	17 257,10	13 731,68
. Organismes sociaux	12 512,46	12 217,35
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 543,67	2 707,09
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	913,62	1 957,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	435 471,07	443 693,78
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	80 000,00	972,00
TOTAL (IV)	898 826,93	790 476,10
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	8 195 466,74	8 110 209,00