

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

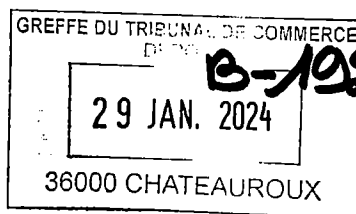
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00219

Numéro SIREN : 422 040 220

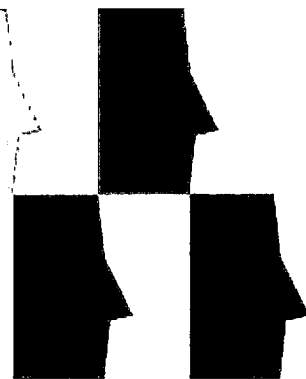
Nom ou dénomination : A.C.I.A.

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2024 sous le numéro de dépôt 192



# CERFRANCE

## INDRE



### Dépôt Greffe Tribunal de Commerce

Sarl ACIA  
ZAC DES COINCHETTES  
36100 ISSOUDUN

A10813

Exercice comptable du 01/04/2022 au 31/03/2023

Responsable du dossier : BARDIEUX DELPHINE

**Sarl ACIA**

**ZAC DES COINCHETTES**

**36100 ISSOUDUN**

**Exercice clos le : 31 mars 2023**

**APE : 4322B**

**SIRET : 42204022000044**

Copie certifiée conforme

Le Gérant

Copie certifiée conforme  
*[Signature]*  
Copie certifiée conforme  
*[Signature]*

AGC INDRE  
ZA DES COINCHETTES

Tél : 0254033655

Fax : 0254292002

36100 ISSOUDUN

# BILAN - ACTIF

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| <b>ACTIF</b>                                     | Valeurs nettes au<br>31/03/23 | Valeurs nettes au<br>31/03/22 | Variation<br>en valeur | en %     |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------|
| Capital souscrit non appelé                      |                               |                               |                        |          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                          |                               |                               |                        |          |
| Immobilisations incorporelles                    |                               |                               |                        |          |
| Frais d'établissement                            |                               |                               |                        |          |
| Frais de développement                           |                               |                               |                        |          |
| Concessions, brevets et droits similaires        | 423                           | 318                           | 105                    | 33       |
| Fonds commercial (1)                             |                               |                               |                        |          |
| Autres immobilisations incorporelles             |                               |                               |                        |          |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                               |                               |                        |          |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |          |
| Immobilisations corporelles                      |                               |                               |                        |          |
| Terrains                                         |                               |                               |                        |          |
| Constructions                                    | 31 897                        | 32 934                        | -1 037                 | -3       |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 19 526                        | 5 676                         | 13 850                 | 244      |
| Autres immobilisations corporelles               | 54 902                        | 60 716                        | -5 814                 | -10      |
| Immobilisations corporelles en cours             |                               |                               |                        |          |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |          |
| Immobilisations financières (2)                  |                               |                               |                        |          |
| Participations                                   | 5 257                         | 5 190                         | 67                     | 1        |
| Créances rattachées à des participations         |                               |                               |                        |          |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille      |                               |                               |                        |          |
| Autres titres immobilisés                        |                               |                               |                        |          |
| Prêts                                            |                               |                               |                        |          |
| Autres immobilisations financières               |                               |                               |                        |          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>112 005</b>                | <b>104 833</b>                | <b>7 172</b>           | <b>7</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           |                               |                               |                        |          |
| Stocks et en-cours                               |                               |                               |                        |          |
| Matières premières et autres approv.             | 55 415                        | 41 795                        | 13 620                 | 33       |
| En cours de production (biens et services)       | 108 353                       | 145 985                       | -37 632                | -26      |
| Produits intermédiaires et finis                 |                               |                               |                        |          |
| Marchandises                                     |                               |                               |                        |          |
| Avances et acomptes versés sur commandes         | 5 341                         |                               | 5 341                  |          |
| Créances (3)                                     |                               |                               |                        |          |
| Créances clients et comptes rattachés (3)        | 412 491                       | 224 143                       | 188 348                | 84       |
| Autres (3)                                       | 29 624                        | 43 588                        | -13 964                | -32      |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                               |                               |                        |          |
| Valeurs mobilières de placement                  |                               |                               |                        |          |
| Actions propres                                  |                               |                               |                        |          |
| Autres titres                                    |                               |                               |                        |          |
| Instruments de trésorerie                        |                               |                               |                        |          |
| Disponibilités                                   | 57 268                        | 179 624                       | -122 356               | -68      |
| Charges constatées d'avance(3)                   | 17 759                        | 10 239                        | 7 520                  | 73       |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     | <b>686 251</b>                | <b>645 374</b>                | <b>40 877</b>          | <b>6</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                               |                               |                        |          |
| Primes remboursement des emprunts                |                               |                               |                        |          |
| Ecarts de conversion actif                       |                               |                               |                        |          |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>798 256</b>                | <b>750 207</b>                | <b>48 049</b>          | <b>6</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| PASSIF                                                            | Valeurs au<br>31/03/23 | Valeurs au<br>31/03/22 | Variation     |           |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------|-----------|
|                                                                   |                        |                        | en valeur     | en %      |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           |                        |                        |               |           |
| Capital ( dont versé : 400 000 )                                  | 400 000                | 400 000                |               |           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                        |                        |               |           |
| Écarts de réévaluation                                            |                        |                        |               |           |
| Écart d'équivalence                                               |                        |                        |               |           |
| <b>Réserves</b>                                                   |                        |                        |               |           |
| Réserve légale                                                    | 40 000                 | 40 000                 |               |           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                        |                        |               |           |
| Réserves réglementées                                             |                        |                        |               |           |
| Autres réserves                                                   | 29 720                 | 3 718                  | 26 002        | 699       |
| Report à nouveau                                                  |                        |                        |               |           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                        | 51 425                 | 26 002                 | 25 422        | 98        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                            | <b>521 145</b>         | <b>469 720</b>         | <b>51 425</b> | <b>11</b> |
| Subventions d'investissement                                      |                        |                        |               |           |
| Provisions réglementées                                           |                        |                        |               |           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                     | <b>521 145</b>         | <b>469 720</b>         | <b>51 425</b> | <b>11</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                        |                        |               |           |
| Produit des émissions de titres participatifs                     |                        |                        |               |           |
| Avances conditionnées                                             |                        |                        |               |           |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                 |                        |                        |               |           |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                        |                        |               |           |
| Provisions pour risques                                           |                        |                        |               |           |
| Provisions pour charges                                           |                        |                        |               |           |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                           |                        |                        |               |           |
| <b>DETTES (1)</b>                                                 |                        |                        |               |           |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                        |                        |               |           |
| Autres emprunts obligataires                                      |                        |                        |               |           |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)                  | 29 457                 | 46 699                 | -17 242       | -37       |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                       | 12 765                 | 6 296                  | 6 468         | 103       |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours                         |                        |                        |               |           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 152 765                | 161 818                | -9 053        | -6        |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 82 124                 | 64 975                 | 17 149        | 26        |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés                       |                        |                        |               |           |
| Autres dettes                                                     |                        | 698                    | -698          | -100      |
| Instruments de trésorerie                                         |                        |                        |               |           |
| Produits constatés d'avance                                       |                        |                        |               |           |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                               | <b>277 111</b>         | <b>280 487</b>         | <b>-3 376</b> | <b>-1</b> |
| Ecarts de conversion passif                                       |                        |                        |               |           |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                       | <b>798 256</b>         | <b>750 207</b>         | <b>48 049</b> | <b>6</b>  |
| (1) Dont à plus d'un an                                           | 12 997                 | 28 568                 |               |           |
| (1) Dont à moins d'un an                                          | 264 114                | 251 919                |               |           |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques | 875                    |                        |               |           |
| (3) Dont emprunts participatifs                                   |                        |                        |               |           |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                                                            | Informations |               |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
|                                                                                                      | Produites    | Non produites |    |
|                                                                                                      |              | NS            | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                                                 | 0            |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                                                                        | 0            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                                        | 0            |               |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                                          | 0            |               |    |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                                                                              | 0            |               |    |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                                                                               | 0            |               |    |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                                                                        | 0            |               |    |
| CRÉDIT BAIL                                                                                          |              |               |    |
| LOCATIONS                                                                                            |              |               |    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                                                          |              |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                                                                               |              |               |    |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation                                                    |              |               |    |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation                                                  |              |               |    |
| ÉTAT DES STOCKS                                                                                      | 0            |               |    |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                                                    | 0            |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE                                                                                   |              |               |    |
| ENTREPRISES LIÉES                                                                                    |              |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                                                                    | 0            |               |    |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                                                                        | 0            |               |    |
| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT                                                                    | 0            |               |    |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES                                                          |              |               |    |
| ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS                                              |              |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                                                                        | 0            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                                                                   | 0            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS                                                                                      | 0            |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES                                                             | 0            |               |    |
| HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES                                                       |              |               |    |
| LES EFFECTIFS                                                                                        | 0            |               |    |
| CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES |              |               |    |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                                                                    |              |               |    |
| TRANSFERTS DE CHARGES                                                                                |              |               |    |
| ANNEXES COVID-19                                                                                     |              |               |    |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19                                                                           |              |               |    |
| COMMENTAIRES                                                                                         |              |               |    |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 798 255.89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 51 424.77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| - Constructions                               | 20 ans     |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans     |
| - Installations techniques                    | 5 à 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels         | 2 à 5 ans  |
| - Concessions, logiciels brevets              | 1 ans      |
| - Inst.générales et Agenct diver              | 5 ans      |
| - Matériel de Transport                       | 3 à 5 ans  |
| - Matériel de bureau                          | 5 à 8 ans  |
| - Matériel informatique                       | 3 ans      |
| - Mobilier                                    | 10 ans     |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*A10813 - Sarl AČIA*

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CRÉANCES

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

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*A10813 - Sarl ACIA*

---

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

| CADRE A     |                                                            | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations<br>suite à réévaluation | acquisitions |
|-------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| INCORPOR.   | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL                                          |                                             |                                       |              |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL                                          | 4 197                                       |                                       | 724          |
|             | Terrains                                                   |                                                |                                             |                                       |              |
| CORPORELLES | Constructions                                              | Sur sol propre                                 | 69 381                                      |                                       |              |
|             |                                                            | Sur sol d'autrui                               |                                             |                                       |              |
|             |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | 90 694                                      |                                       | 6 036        |
|             | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                | 46 181                                      |                                       | 18 926       |
|             |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés divers     | 2 798                                       |                                       |              |
|             | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          | 136 689                                     |                                       | 6 370        |
|             |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     | 35 953                                      |                                       | 10 571       |
|             |                                                            | Emballages récupérables & divers               |                                             |                                       |              |
|             | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                |                                             |                                       |              |
|             | Avances et acomptes                                        |                                                |                                             |                                       |              |
|             |                                                            | TOTAL                                          | 381 696                                     |                                       | 41 903       |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |                                             |                                       |              |
|             | Autres participations                                      |                                                | 5 190                                       |                                       | 67           |
|             | Autres titres immobilisés                                  |                                                |                                             |                                       |              |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                |                                             |                                       |              |
|             |                                                            | TOTAL                                          | 5 190                                       |                                       | 67           |
|             |                                                            | TOTAL GENERAL                                  | 391 082                                     |                                       | 42 694       |

| CADRE B     |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions<br>par virt poste | par cessions | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|-------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| INCORPOR.   | Frais d'établissement & dévelop.               | TOTAL                          |                               |              |                                    |                                            |
|             | Autres postes d'immob. incorporelles           | TOTAL                          |                               |              | 4 921                              |                                            |
|             | Terrains                                       |                                |                               |              |                                    |                                            |
| CORPORELLES | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                               |              | 69 381                             |                                            |
|             |                                                | Sur sol d'autrui               |                               |              |                                    |                                            |
|             |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                               |              | 96 729                             |                                            |
|             | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                | 1 603                         |              | 63 504                             |                                            |
|             |                                                | Inst. gal. agen. amé. divers   |                               |              | 2 798                              |                                            |
|             | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                               |              | 143 059                            |                                            |
|             |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier | 12 974                        |              | 33 549                             |                                            |
|             |                                                | Emb. récupérables & divers     |                               |              |                                    |                                            |
|             | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                               |              |                                    |                                            |
|             | Avances et acomptes                            |                                |                               |              |                                    |                                            |
|             |                                                | TOTAL                          | 14 577                        |              | 409 021                            |                                            |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                               |              |                                    |                                            |
|             | Autres participations                          |                                |                               |              | 5 257                              |                                            |
|             | Autres titres immobilisés                      |                                |                               |              |                                    |                                            |
|             | Prêts & autres immob. financières              |                                |                               |              |                                    |                                            |
|             |                                                | TOTAL                          |                               |              | 5 257                              |                                            |
|             |                                                | TOTAL GENERAL                  | 14 577                        |              | 419 199                            |                                            |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de l'actif<br>et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement et de développement       |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Fonds commercial                                |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles            | 3 879                              | 619                                        |                                                          | 4 498                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 879</b>                       | <b>619</b>                                 |                                                          | <b>4 498</b>                                            |
| Terrains                                        |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol propre                                  | 44 230                             | 3 469                                      |                                                          | 47 700                                                  |
| Constructions                                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol d'autrui                                |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agen. aménag.                   | 82 910                             | 3 603                                      |                                                          | 86 513                                                  |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | 40 505                             | 5 076                                      | 1 603                                                    | 43 978                                                  |
| Autres immobs corporelles                       |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agencem. amén.                  | 2 798                              |                                            |                                                          | 2 798                                                   |
| Matériel de transport                           | 87 363                             | 16 348                                     |                                                          | 103 711                                                 |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 24 563                             | 6 407                                      | 12 974                                                   | 17 996                                                  |
| Emballages récupérables divers                  |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>282 370</b>                     | <b>34 903</b>                              | <b>14 577</b>                                            | <b>302 696</b>                                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>286 249</b>                     | <b>35 523</b>                              | <b>14 577</b>                                            | <b>307 195</b>                                          |

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Frais d'établissement                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Fonds commercial                                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Autres immobs incorporelles                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Terrains                                        |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Constr. Sur sol propre                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol autrui                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. agenc. et amén.                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. gales, ag. am div                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Matériel transport                              |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Emballages réc. divers                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice<br>affectant les charges réparties<br>sur plusieurs exercices | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net a la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl AÇIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES                                               |                                  | Dépréciations<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations<br>fin de<br>l'exercice |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Terrains                                                |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Sur sol propre                   |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Constructions                                           | Sur sol d'autrui                 |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Inst. gales agen. aménag constr. |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Inst. gales agen. aménag. divers |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres<br>immobs<br>corporelles                         | Matériel de transport            |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Mat. bureau et mob. informatique |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Emballages récupérables divers   |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Titres mis en équivalence        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Immobs financières                                      | Titres de participations         |                                         |                                             |                                          |                                       |
|                                                         | Autres                           |                                         |                                             |                                          |                                       |
| TOTAL                                                   |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Stocks                                                  |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Créances                                                |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Valeurs mobilières de placement                         |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| TOTAL GÉNÉRAL                                           |                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## TABEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début      | Augmentations    | Diminutions       | Stocks fin        |
|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Marchandises                       |                   |                  |                   |                   |
| Matières premières                 | 41 794.77         | 13 620.26        |                   | 55 415.03         |
| Autres approvisionnements          |                   |                  |                   |                   |
| En cours de production de biens    |                   | 108 353.00       | 108 353.00        |                   |
| En cours de production de services | 145 985.00        | -37 632.00       |                   | 108 353.00        |
| Produits                           |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>187 779.77</b> | <b>84 341.26</b> | <b>108 353.00</b> | <b>163 768.03</b> |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES |                                                              | Montant brut                                 | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ  | Créances rattachées à des participations                     |                                              |                |                |
|                   | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                |                |
|                   | Autres immobilisations financières                           |                                              |                |                |
| ACTIF CIRCULANT   | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                |                |
|                   | Autres créances clients                                      | 412 491                                      | 412 491        |                |
|                   | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                |                |
|                   | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                |                |
|                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                |                |
|                   | Impôts sur les bénéfices                                     | 238                                          | 238            |                |
|                   | Etat & autres                                                | 28 720                                       | 28 720         |                |
|                   | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                              |                |                |
|                   | coll. publiques                                              | Autres impôts, taxes & versements assimilés  |                |                |
|                   | Divers                                                       |                                              |                |                |
|                   | Groupe et associés (2)                                       |                                              |                |                |
|                   | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 666                                          | 666            |                |
|                   | Charges constatées d'avance                                  | 17 759                                       | 17 759         |                |
| TOTAUX            |                                                              | 459 874                                      | 459 874        |                |
| Renvois           | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                |                |
|                   | des                                                          | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                |                |
|                   | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation                | 17 759  |
| Financières                 |         |
| Exceptionnelles             |         |
| TOTAL                       | 17 759  |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| Créances rattachées à des participations                     |         |
| Autres immobilisations financières                           |         |
| Créances clients et comptes rattachés                        |         |
| Autres créances                                              | 666     |
| Disponibilités                                               |         |
| TOTAL                                                        | 666     |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sar/ A'CIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|--------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice |        |                    |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    |        |                    |

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

### TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

|                                             |                                         |               |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|
| Report à nouveau de l'exercice précédent    |                                         |               |
| Résultat de l'exercice précédent            |                                         | 26 002        |
| Prélèvements sur les réserves (à détailler) |                                         |               |
|                                             | Total des prélèvements sur les réserves |               |
|                                             | <b>TOTAL DES ORIGINES</b>               | <b>26 002</b> |
| Affectations aux réserves                   | - Réserves légales                      |               |
|                                             | - Autres réserves                       | 26 002        |
| Dividendes                                  |                                         |               |
| Autres répartitions                         |                                         |               |
| Report à nouveau                            |                                         |               |
|                                             | <b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>           | <b>26 002</b> |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                             |                                            | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)      |                                            |              |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)            |                                            |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes                           | à 1 an max. à l'origine                    |              |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                          | à plus d' 1 an à l'origine                 | 29 457       | 16 460         | 12 997                        |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) |                                            |              |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés            |                                            | 152 765      | 152 765        |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés               |                                            | 11 755       | 11 755         |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux  |                                            | 20 162       | 20 162         |                               |                 |
| Etat & autres                               | Impôts sur les bénéfices                   |              |                |                               |                 |
| collectiv. publiques                        | Taxe sur la valeur ajoutée                 | 48 660       | 48 660         |                               |                 |
|                                             | Obligations cautionnées                    |              |                |                               |                 |
|                                             | Autres impôts, tax & assimilés             | 1 547        | 1 547          |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés |                                            |              |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                       |                                            | 12 765       | 12 765         |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) |                                            |              |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés   |                                            |              |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                 |                                            |              |                |                               |                 |
| TOTALUX                                     |                                            | 277 111      | 264 114        | 12 997                        |                 |
| Renvois                                     | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice |              |                |                               |                 |
|                                             | Emprunts remboursés en cours d'exer.       | 18 108       |                |                               |                 |
|                                             | (2) Montant divers emprunts, dett/associés |              |                |                               |                 |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl AÇIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |               |
| Autres emprunts obligataires                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 13            |
| Emprunts et dettes financières divers                      |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 23 800        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 14 915        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>38 728</b> |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

Table de mortalité

Départ volontaire à 0 an

Il a été souscrit une assurance chez PROBTP pour les ouvriers, et chez SWISSLIFE pour les ETAM et les Cadres .Aucune provision n'a été dotée dans les comptes annuels.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

|                                                          | Autres     | Dirigeants | Filiales   | Participations | Autres entreprises liées | Montant    |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------------|--------------------------|------------|
| Effets escomptés non échus                               |            |            |            |                |                          |            |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société |            |            |            |                |                          |            |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  |            |            |            |                |                          |            |
| Intérêts à échoir                                        | 430        |            |            |                |                          | 430        |
| Assurances à échoir                                      |            |            |            |                |                          |            |
| Autres engagements donnés :                              |            |            |            |                |                          |            |
| Contrats de crédits-bails                                |            |            |            |                |                          |            |
| Contrats de locations financement                        |            |            |            |                |                          |            |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         | <b>430</b> |            |            |                |                          | <b>430</b> |
|                                                          | Autres     | Dirigeants | Provisions |                |                          | Montant    |
| Engagements en matière de pensions                       |            |            |            |                |                          |            |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>430</b> |            |            |                |                          | <b>430</b> |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*A10813 - Sarl ACIA*

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A10813 - Sarl ACIA

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

## LES EFFECTIFS

|                                      | 31/03/2023  | 31/03/2022  |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Personnel salarié :</b>           | <b>7.00</b> | <b>7.00</b> |
| Ingénieurs et cadres                 | 1.00        | 1.00        |
| Agents de maîtrise                   |             |             |
| Employés et techniciens              | 1.00        | 1.00        |
| Ouvriers                             | 5.00        | 5.00        |
| <b>Personnel mis à disposition :</b> |             |             |
| Ingénieurs et cadres                 |             |             |
| Agents de maîtrise                   |             |             |
| Employés et techniciens              |             |             |
| Ouvriers                             |             |             |

## **A.C.I.A.**

SARL au capital de 400 000.00 euros

Siège social : ZAC DES COINCHETTES 36100 ISSOUDUN

RCS n°422040220- RCS CHATEAUROUX

### **EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DE L'EXERCICE CLOS AU 31 MARS 2023**

Le 29 septembre 2023, les associés de la société A.C.I.A. se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, à 19 h 00, sur la convocation régulière qui leur a été faite.

L'assemblée est présidée par M COELHO DA SILVA PHILIPPE.

Le Président constate que :

#### **Sont présents :**

- M COELHO DA SILVA PHILIPPE, représentée par , propriétaire de 12 000.00 parts, représentant 12 000.00 voix, Gérant de la société.
- M GOURIER STEPHANE, représentée par , propriétaire de 12 000.00 parts, représentant 12 000.00 voix, Gérant de la société.
- MME LAUDAT CHRISTINE, représentée par , propriétaire de 1 000.00 parts, représentant 1 000.00 voix,

Le Président déclare que l'assemblée est valablement constituée; elle peut donc délibérer et prendre toute décision ordinaire.

Les documents ci-dessous ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et sont tenus à leur disposition au siège social. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Sont déposés sur le bureau à la disposition de l'assemblée :

- Les comptes annuels (bilans et compte de résultat).
- Les annexes comptables
- Le rapport de la gérance.
- Le rapport spécial sur les conventions.
- Le texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le Président rappelle à l'assemblée l'**ORDRE DU JOUR** :

- Présentation des comptes, approbation des comptes et quitus de la Gérance de l'exercice clos au 31/03/2023.
- Affectation du résultat.
- Approbation des conventions relevant de l'article L223-19 du code de commerce.
- Ratification de la rémunération de la Gérance
- Fixation de la rémunération de la Gérance
- Délégation de pouvoir.

Puis lecture est donnée du rapport de la Gérance.

La discussion est ouverte.

Les comptes sont alors présentés et étudiés sans qu'aucune difficulté particulière ne se présente.

Personne ne demandant plus la parole, le président ouvre le scrutin sur les résolutions figurants à l'ordre du jour :

**Résolution N° 2 - Affectation du résultat**

Compte tenu du bénéfice de 51 424.77 Euros de l'exercice formant un résultat affectable de 51 424.77 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- Aux autres réserves pour 51 424.77 Euros ;

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société, au cours du ou des exercices précédents.

**Cette Résolution est adoptée à l'unanimité.**

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire du 29/09/2023.

**Signature de la Gérance :**

M COELHO DA SILVA PHILIPPE

