

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/12/2024 - 29476 - 2023 B 06467 - 443 273 057 - AC.FI

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

A.C.FI

**1, avenue Clarisse
92420 VAUCRESSON**

- :: - :: - :: -

**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2023**

- :: - :: - :: -

1/3, RUE LULLI - 75002 PARIS - TEL 01.44.91.62.62 - FAX 01.44.91.62.61

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE - MEMBRE DE L'ORDRE REGIONAL DE PARIS AU CAPITAL DE 200 000 EUROS - RCS PARIS B 280 400 89

*Contrôle conforme
La gérance*



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 2023

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 2023 qui couvre la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

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	€	9 069 633,43
- Chiffre d'affaires	€	367 832,82
- Résultat net comptable	€	(835 965,85)

Fait à Paris, le 24 septembre 2024


Bertrand VACHON

Expert-comptable

A.C.FI

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2023**

ACFI SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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	910 655		910 655	10,04	648 820	7,32
Constructions	4 551 702	549 515	4 002 187	44,13	3 094 524	37,75
Installations techniques, matériel & outillage industriels	187 249	117 794	69 455	0,77	30 067	0,37
Autres immobilisations corporelles	598 545	261 872	336 673	3,71	209 633	2,56
Immobilisations en cours					319 527	3,90
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	104 684	3 000	101 684	1,12	100 750	1,23
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	3 200		3 200	0,04		
Autres immobilisations financières	13 425		13 425	0,15	13 200	0,16
TOTAL (I)	6 369 460	931 981	5 437 480	59,95	4 416 522	53,89
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis					217 893	2,66
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	4 055		4 055	0,04		
Clients et comptes rattachés	104 946		104 946	1,16	11 231	0,14
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	37 498		37 498	0,41	46 313	0,57
. Personnel						
. Organismes sociaux	5 111		5 111	0,06	340	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	52 001		52 001	0,57	52 001	0,63
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215 950		215 950	2,38	185 522	2,26
. Autres	3 127 814	531 827	2 595 987	28,62	1 910 389	23,11
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	609 513		609 513	6,72	1 347 689	16,44
Charges constatées d'avance	7 093		7 093	0,08	7 566	0,09
TOTAL (II)	4 163 981	531 827	3 632 154	40,05	3 778 945	45,11
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)	10 533 441	1 463 808	9 069 633	100,00	8 195 467	100,00

ACFI SARL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 683 000)	10 683 000	10 683 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	50 402	50 402
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	127 184	127 184
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 563 946	-3 540 853
Résultat de l'exercice	-835 966	-23 093
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	6 460 674	7 296 640
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	71 762	
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	1 120	
. Divers	2 112 474	566 377
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 781	75 473
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	10 212	17 257
. Organismes sociaux	4 996	12 512
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 306	32 544
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	329	914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	209 508	113 751
Autres dettes		
Instruments financiers à terme	82 472	80 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	2 608 959	898 827
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	9 069 633	8 195 467

ACFI SARL

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	219 700		219 700	59,73	1 626 370	93,11	-1 406 670	-86,48		
Production vendue biens										
Production vendue services	148 133		148 133	40,27	120 317	6,39	27 816	23,12		
Chiffres d'Affaires Nets	367 833		367 833	100,00	1 746 687	100,00	-1 378 854	-78,33		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			14 668	3,99	3 251	0,15	11 417	351,18		
Autres produits					1	0,00	-1	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			382 501	103,99	1 749 939	100,19	-1 367 438	-78,13		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)			342 715	93,17	864 481	49,49	-521 746	-60,35		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 143	3,57	16 571	0,95	-3 428	-20,58		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			396 272	107,73	209 814	12,01	186 458	80,37		
Impôts, taxes et versements assimilés			13 213	3,58	10 489	0,60	2 724	25,97		
Salaires et traitements			96 713	26,29	116 240	6,65	-19 527	-16,79		
Charges sociales			34 715	9,44	44 632	2,56	-9 917	-22,21		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			233 278	63,42	207 631	11,89	25 647	12,35		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3 372	0,92	19 796	1,13	-16 424	-82,96		
Total des charges d'exploitation (II)			1 133 420	308,13	1 489 634	85,28	-356 214	-23,50		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-750 919	-204,14	260 305	14,90	-1 011 224	-388,47		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			920	0,25	62 949	3,60	-62 029	-98,53		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			95 977	26,09	351 335	20,11	-255 358	-72,67		
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			564	0,15			564	N/S		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			564	0,15			564	N/S		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			8	0,00	312	0,02	-304	-97,43		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			8	0,00	312	0,02	-304	-97,43		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			556	0,15	-312	-0,01	868	278,21		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-845 421	-229,83	-28 393	-1,62	-817 028	N/S		

ACFI SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	101 103	27,49	56 000	3,21	45 103	80,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	101 103	27,49	56 000	3,21	45 103	80,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75	0,02			75	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	91 573	24,90	50 700	2,90	40 873	80,62
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	91 648	24,92	50 700	2,90	40 948	90,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 455	2,57	5 300	0,30	4 155	78,40
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	485 087	131,88	1 868 887	107,00	-1 383 800	-74,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 321 053	359,14	1 891 981	108,32	-570 928	-30,17
RÉSULTAT NET	-835 966	-227,26	-23 093	-1,31	-812 873	N/S
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	221	0,05			221	N/S
Dont Crédit-bail immobilier						

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 développpt.		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 2023 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.

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 2023 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

Le poste « Immobilisations corporelles » est constitué pour partie du coût d'achat de la propriété nommée « **LES NEROTS** » située dans le **CHER** à **CLEMONT** pour un montant total de € 3 330 000 et d'une propriété à **VERSAILLES** d'un montant de € 1 350 000. Ces propriétés sont destinées à la location.

3.1.1. LES NEROTS

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	5 ans

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

3.1.2. L'appartement de VERSAILLES

A.C.FI a acquis un immeuble à **VERSAILLES**.

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

%	Affectation	Montant	Durée d'amortissement linéaire
20 %	Terrain	261 835	Non amortissable
80%	Structure principale	1 047 340	25 ans
	Biens meubles	40 825	5 ans

3.1.3. 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.

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 :

- AMC MANAGEMENT	33.33 %
- 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.

Il est à noter que la société **A.C.FI** a effectué des avances de trésorerie à **AMC MANAGEMENT BV** non rémunérées dans le cadre de la construction et la promotion d'un projet immobilier.

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 € 34 443.

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 dont la société ATLANTIQUE INVESTISSEMENT est gérante

4.1.1. SEP 18, RUE CAMILLE DESMOULINS

La quote-part de résultat enregistrée au titre de **LEVALLOIS** dans les comptes d'**ACFI** (40 %) dans le cadre des sociétés en participation communes avec **ATLANTIQUE INVESTISSEMENT** (40 %) et **JULOUBAGAU** (20 %) s'élève à € (1 165).

4.1.2. SEP PONT SAINT ESPRIT

La quote-part de résultat enregistrée au titre de **PONT SAINT ESPRIT** dans les comptes d'**ACFI** (30 %) dans le cadre de la **SEP** commune avec **ATLANTIQUE INVESTISSEMENT** (70 %) s'élève à € 920.

4.2. SEP dont la société ATLANTIQUE RENOVATION est gérante

La quote-part de résultat enregistré au titre de **MONASTERE** dans les comptes d'**ACFI** (30 %) dans le cadre de la **SEP** commun avec **ATLANTIQUE RENOVATION** (70 %) s'élève à € (1 859).

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 € (92 953,50).

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€ 372) a fait l'objet d'une vente au cours de l'exercice (K€ 222) correspondant au dernier lot.

NOTE 6 – EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant

Désignation de l'entreprise <u>ACEF SARI</u>										Néant ☐ *		
CADRE A				IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						Commutées à une valeur au prorata du cours de cession au résultat d'exercice		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste				
INCORP	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		DR		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG	648 820	KH		KI	261 935	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	3 504 362	KK		KL	1 047 346	
		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	137 460	KT		KU	49 790
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	78 186	KW		KX	114 464	
		Matériel de transport *				KY	152 129	KZ		LA	146 723	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	302 216	LC		LD	40 825	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	319 527	LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	5 042 701	LO		LP	1 660 977	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					RG		RM		RT	
Autres participations					RU	103 750	RV		RW			
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières					IT	13 200	IU		IV	3 425		
TOTAL IV					IQ	116 950	LR		LS	3 425		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	5 159 651	OH		OJ	1 664 402	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Revalorisations légales * au cours de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
		par versement de poste à poste		par dépréciation à des titres ou biens non affectés au cycle d'exploitation								
INCORP	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CO		DO		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		IW		
CORPORELLES	Terrains					IP		IX		LY	910 655	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	4 551 702	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions				IS		MG		MH		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	187 249	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU		MM		MN	192 630	
		Matériel de transport				IV		MP	136 000	MQ	162 852	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS		MT	243 043	
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY	319 527	MZ		NA		
	Avances et acomptes					NO		ND		NE		
	TOTAL III					IY	319 527	NG	136 000	NH	6 248 151	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		OU		M7	
Autres participations					IO		OX		OY	104 684		
Autres titres immobilisés					II		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	16 625		
TOTAL IV					I3		NI		NK	121 309		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	319 527	OK	136 000	OL	6 369 460	

⑥

AMORTISSEMENTS

DG-FIP N° 2055-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 113
du Code de commerce)

Désignation de l'entreprise : ACFI SARL										N° SIRET :			
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 (diminutions) de l'exercice		Diminutions (amortissements affectés aux dépenses) au cours de l'exercice		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial		RF		RF		RI		RI					
Autres immobilisations incorporelles		RE		RE		RG		RH					
TOTAL I		RR		RR		RN		RO					
Terrains		PI		PI		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre	PM	405 667	PN	132 377	PO		PQ	544 044				
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	4 171	PW	1 200	PX		PY	5 471				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	107 393	QA	10 401	QB		QC	117 794				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	49 231	QE	13 522	QF		QG	61 753				
	Matériel de transport	QH	35 387	QI	39 244	QJ	44 427	QK	21 200				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	139 291	QM	39 433	QN		QO	178 714				
	Remboursements récupérables et divers	QP		QR		QS		QT					
TOTAL II		QU	740 129	QV	233 278	QW	44 427	QX	928 981				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		QN	740 129	QP	233 278	QR	44 427	QS	928 981				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Intitulé des immobilisations amortissables	Colonne 1 Différence de durée ou autres		Colonne 2 Économie 2 Non dérogatoire		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différence de durée ou autres		Colonne 5 Moins dérogatif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement	MB		N1		N2		N3		N4		N5		
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		
Autres immobilisations incorporelles	RE		RA		RB		RC		RD		RE		
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SA		SB		
Terrains	QI		QJ		QK		QL		QM		QN		
Constructions	Sur sol propre	QO		RI		RJ		RK		RL		RM	
	Sur sol d'autrui	RI		RI		RI		RI		RI		RI	
	Inst. générales, agencements et aménagements divers	SI		SI		SI		SI		SI		SI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. générales, agencements et aménagements divers	T1		T2		T3		T4		T5		T6	
	Matériel de transport	U1		U2		U3		U4		U5		U6	
	Mat. bureau et informatique, mobilier	U7		U8		U9		U10		U11		U12	
	Remboursements récupérables et divers	U13		U14		U15		U16		U17		U18	
TOTAL II	X1		X2		X3		X4		X5		X6		
Frais d'acquisition de droits de participation	Y1											Y2	
TOTAL III	Y3											Y4	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		
TOTAL GÉNÉRAL (NP + NQ + NR)	NV											NW	
Total général dérogatoire (NS + NT + NU)													
Total général dérogatoire (NW + NY)													
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *											
		Montant des charges réparties au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions de l'exercice aux amortissements		Montant des charges réparties à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à durée fixe						Z1		Z2					
Primes de remboursement des obligations						SP		SR					

* Des explications concernant les mouvements sont données dans le rapport n° 2072

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

Comptable d'exercice n° 33-A
(du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ACPI 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 reconnaissance des passifs miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 257 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausses 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 H 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 penes 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 - filiales de participation - autres immobilisations financières (1)	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		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	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TV	7Z	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
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-I-3° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuille séparée 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 du CGI

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : ACPI SARL		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	3 200	UR		US	3 200		
	Autres immobilisations financières			UT	13 425	UV		UW	13 425		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	104 946		104 946				
	Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie * (Perte pour dépréciation antérieurement constatée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	5 111		5 111				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	52 001		52 001				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	215 950		215 950				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	3 438		3 438				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	2 504 224		2 504 224				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	657 650		657 650				
	Charges constatées d'avance			VS	7 093		7 093				
	TOTAUX			VT	3 567 039	VU	3 550 413	VV	16 625		
RENNVOIS	(1)	Montant des	Prêts accordés en cours d'exercice	VD	3 200						
			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	71 762		71 762						
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 120		1 120						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	99 781		99 781						
Personnel et comptes rattachés		8C	10 212		10 212						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	4 996		4 996						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	27 306		27 306					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	329		329					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	27 314		27 314						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 294 667		2 294 667						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8I	82 472		82 472						
TOTAUX		VY	2 608 959	VZ	2 608 959						
RENNVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées 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	€	8 666
IJSS à recevoir		659
	€	
		<u>9 325</u>

CHARGES A PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES € 34 443

DETTES FISCALES ET SOCIALES € 8 436

Congés payés	€	6 978
Charges congés payés		1 129
Taxes sociales		39
Taxes fiscales		<u>290</u>
	€	<u>8 436</u>

€ **42 879**

SARL A.C.FI
31 décembre 2023

Annexe 09

COMPTES DE REGULARISATION

	Produits	Charges
Produits/Charges d'exploitation	€ <u>82.472</u>	€ <u>7.093</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'exer, 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		25,00%	93 750	93 750	289 821	N/C	N/C	N/A	
- AMC MANAGEMENT	1000 \$		33,33%							

« A.C.FI »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 10.683.000 Euros
Siège social : 31-33, 31 RUE DE L'ERMITAGE, 78000 VERSAILLES
RCS VERSAILLES 443 273 057

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 NOVEMBRE 2024 A 18 H

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme de <835.965,85> Euros au poste « report à nouveau ».

Après affectation, le report à nouveau s'élèvera à < 4.399.912,06> 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

