

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	481 912	406 838	75 075	126 788	51 713	40.79
	Fonds commercial (1)	731 113	20 428	710 685	710 685		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 349 373	1 607 570	741 803	846 867	105 064	12.41
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	18 137 613	3 310 365	14 827 248	11 216 469	3 610 779	32.19	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	6 314		6 314	6 314			
Autres immobilisations financières	415 467		415 467	382 747	32 720	8.55	
Total II	22 121 793	5 345 201	16 776 592	13 289 870	3 486 722	26.24	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 460		2 460	1 462	997	68.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	12 097 180	1 072 186	11 024 993	8 969 933	2 055 060	22.91
	Autres créances	1 180 061		1 180 061	1 117 066	62 994	5.64
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	4 259 072		4 259 072	1 226 695	3 032 377	247.20	
Charges constatées d'avance (3)	1 191 916		1 191 916	919 783	272 133	29.59	
Total III	18 730 688	1 072 186	17 658 501	12 234 940	5 423 561	44.33	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	7 270		7 270	14 540	7 270	50.00
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	40 859 750	6 417 387	34 442 363	25 539 350	8 903 013	34.86	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

421 781

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 640 000)	640 000	640 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 732 607	4 732 607		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	69 220	69 220		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	7 560	7 560		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	7 414 257	5 746 321	1 667 936	29.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 493 050	3 168 736	324 314	10.23
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	102 066	91 680	10 386	11.33	
Total I	16 458 759	14 456 123	2 002 636	13.85	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 669 283	1 455 853	2 213 430	152.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 000 425	2 817 045	2 183 380	77.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316 421	1 369 204	947 217	69.18
	Dettes fiscales et sociales	4 455 781	3 928 397	527 384	13.42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	1 973 024	974 908	998 116	102.38	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	568 671	537 820	30 851	5.74
	Total IV	17 983 604	11 083 227	6 900 378	62.26
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		34 442 363	25 539 350	8 903 013	34.86

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

15 256 632 10 521 077

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises					50	50	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	23 842 048	555 146	24 397 194	20 516 874		3 880 321	18.91
Chiffre d'affaires NET	23 842 048	555 146	24 397 194	20 516 924		3 880 271	18.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			40 167	63 833		23 666	37.08
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 356 927	6 229 603		127 323	2.04
Autres produits			659	49		610	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			30 794 947	26 810 409		3 984 537	14.86
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 459 265	7 627 307		1 831 958	24.02
Impôts, taxes et versements assimilés			552 870	535 396		17 474	3.26
Salaires et traitements			11 372 921	10 379 359		993 561	9.57
Charges sociales			5 033 865	4 432 491		601 375	13.57
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			315 954	367 707		51 753	14.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			779 005	605 732		173 272	28.61
Dotations aux provisions							
Autres charges			46 880	117		46 763	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			27 560 759	23 948 108		3 612 651	15.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 234 187	2 862 301		371 886	12.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	2 977 659		1 361 452		1 616 207	118.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60 219		32 724		27 495	84.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	15 093		28 946		13 853	47.86
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	43 561				43 561	
Total V	3 096 533		1 423 122		1 673 411	117.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 500 877		50 732		1 450 145	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	268 565		149 710		118 855	79.39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 769 442		200 442		1 569 000	782.77
2. Résultat financier (V-VI)	1 327 091		1 222 680		104 411	8.54
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 561 278		4 084 981		476 297	11.66
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 939		2 939	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 794		76 815		63 021	82.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			731 200		731 200	100.00
Total VII	13 794		810 953		797 159	98.30
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85		315		230	73.02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 898		807 601		794 703	98.40
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 386		1 183		9 203	777.94
Total VIII	23 369		809 099		785 730	97.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 575		1 854		11 429	616.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	408 523		368 605		39 918	10.83
Impôts sur les bénéfices (X)	650 131		549 494		100 637	18.31
Total des produits (I+III+V+VII)	33 905 273		29 044 484		4 860 789	16.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 412 224		25 875 748		4 536 476	17.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 493 050		3 168 736		324 314	10.23

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 037 878 1 394 163
201 418 127 775
ACA NEXIA

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 34 442 363.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 24 397 194.16 Euros et dégageant un bénéfice de 3 493 049.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société ACA Nexia a acquis 100% de la société CECA, qui elle-même détient 100% de la société C.F.C.E pour un montant de 4 915 705€

Un emprunt de 2 700 000€ a été souscrit pour financer une partie de cette acquisition.



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 347 023		4 500
Installations générales agencements aménagements divers	946 646		42 131
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 546 268		117 683
Immobilisations corporelles en cours			4 500
TOTAL	2 492 915		164 315
Autres participations	13 041 050		5 097 053
Prêts, autres immobilisations financières	389 061		34 254
TOTAL	13 430 112		5 131 307
TOTAL GENERAL	17 270 050		5 300 122

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		138 498	1 213 025	1 213 025
Installations générales agencements aménagements divers			988 778	988 778
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		303 356	1 360 596	1 360 596
Immobilisations corporelles en cours	4 500			
TOTAL	4 500	303 356	2 349 373	2 349 373
Autres participations		490	18 137 613	18 137 613
Prêts, autres immobilisations financières	1 534	0	421 781	421 781
TOTAL	1 534	490	18 559 395	18 559 395
TOTAL GENERAL	6 034	442 344	22 121 793	22 121 793

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		509 551	56 213	138 498	427 266
Installations générales agencements aménagements divers		601 119	58 740		659 859
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 044 928	193 731	290 948	947 711
TOTAL		1 646 047	252 471	290 948	1 607 570
TOTAL GENERAL		2 155 598	308 684	429 447	2 034 836
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		56 213			
Instal.générales agenc.aménag.divers		58 740			
Matériel de bureau informatique mobilier		193 731			
TOTAL		252 471			
TOTAL GENERAL		308 684			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	14 540		7 270	7 270

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	91 680	10 386			102 066
TOTAL	91 680	10 386			102 066

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 824 581	1 500 877	15 093		3 310 365
Sur comptes clients	861 897	779 005	568 716		1 072 186
TOTAL	2 686 478	2 279 882	583 809		4 382 551
TOTAL GENERAL	2 778 158	2 290 268	583 809		4 484 617
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		779 005	568 716		
financières		1 500 877	15 093		
exceptionnelles		10 386			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 314	6 314	
Autres immobilisations financières	415 467	415 467	
Clients douteux ou litigieux	351 602	351 602	
Autres créances clients	11 745 578	11 745 578	
Personnel et comptes rattachés	17 610	17 610	
Taxe sur la valeur ajoutée	333 856	333 856	
Divers état et autres collectivités publiques	32 444	32 444	
Groupe et associés	553 024	553 024	
Débiteurs divers	243 127	243 127	
Charges constatées d'avance	1 191 916	1 191 916	
TOTAL	14 890 937	14 890 937	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	6 314		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 669 283	942 311	2 276 972	450 000
Emprunts et dettes financières divers	16 625	16 625		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 316 421	2 316 421		
Personnel et comptes rattachés	1 223 251	1 223 251		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 081 770	1 081 770		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 027 152	2 027 152		
Autres impôts taxes et assimilés	123 608	123 608		
Groupe et associés	4 983 800	4 983 800		
Autres dettes	1 973 024	1 973 024		
Produits constatés d'avance	568 671	568 671		
TOTAL	17 983 604	15 256 632	2 276 972	450 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	486 570			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	2.0000	320 000			320 000

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	654 068			654 068	
Mali de fusion	77 045			77 045	
Total	731 113			731 113	

Les éléments constitutifs du fonds commercial ne présentent pas de durée d'utilisation limitée et ne positionnent pas l'entité dans le cadre de l'amortissement de ces éléments.

Un test de dépréciation a été pratiqué et a confirmé que la valeur actuelle du fonds de commerce correspond au moins à la valeur inscrite au bilan.

Aucune dépréciation n'a été constatée au titre de l'exercice clos le 31/08/2024.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau & Informat.	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Il existe deux types de provision :

- les créances relatives aux clients faisant l'objet d'une procédure collective sont systématiquement dépréciées,
- l'analyse de l'antériorité des autres créances et des retards d'encaissement conduisent à déprécier certaines antériorités au cas par cas.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	362 458
Autres créances	65 690
Total	428 148

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 625
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	953 462
Dettes fiscales et sociales	1 718 555
Autres dettes	183 257
Total	2 871 899

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 191 916
Total		1 191 916
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		568 671
Total		568 671

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	7 270	14.28
Total	7 270	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	152
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	52
Total	205

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

ACA NEXIA
75017 PARIS

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	détenus nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS CINE TV FINANCE	50 000	153 110	100.00	501 535	501 535	106 372		908 379	50 026	150 000	
- C.E.C.A	4 300	240 322	99.95	4 915 705	3 915 705	9 217		730 293	98 381	1 000 000	
- SAS SFPB Audit & Comptabilit	154 000	166 132	99.95	2 285 539	1 276 861	234 786		1 272 302	124 727	200 000	
- SAS CERA	100 000	2 298 261	99.90	5 746 328	5 416 723	144 329		5 176 715	450 314	600 000	
- SCI CHANT DES OISEAUX	1 000	220 797	99.90	999	999	318 076		199 350	100 605		
- SAS PIMPANEAU ET ASSOCIES	120 000	31 264	99.83	1 104 831	132 749	149 248		19 700	18 515	17 004	
- SAS THEMIS	108 000	662 517	99.78	1 782 000	1 782 000	3 606		3 631 161	293 102	320 400	
- SARL ACA ILE DE FRANCE	25 720	1 024 352	99.77	940 348	940 348	75 717		6 035 642	601 427	560 002	
- SAS FLEURY	150 000	291 088	99.60	599 748	599 748	1 047		984 881	226 630	130 000	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Frais de fonctionnement facturés aux filiales	4 862 290
Frais clients facturés	252 203
Frais clients refacturés Groupe	24 729
Informatique refacturée Groupe	249 393
Assurance refacturée Groupe	50 425
Autres frais refacturés Groupe	149 521
Frais de personnel (dont remboursement prévoyance)	70 684
Frais de personnel (don en nature à association)	5 752
Autres frais facturés hors Groupe	14 400
Frais de personnel refacturés Groupe	108 814
Total	5 788 211

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R.225-102)

	31/08/2020	31/08/2021	31/08/2022	31/08/2023	31/08/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000
Nbre des actions ordinaires existantes	3 200	320 000	320 000	320 000	320 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	14 206 921	16 288 008	18 602 980	20 516 924	24 397 194
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 932 879	4 670 380	5 025 035	3 832 820	6 574 116
Impôts sur les bénéfices	675 901	770 154	665 133	549 494	650 131
Participation des salariés au titre de l'exercice	333 529	379 511	363 300	368 605	408 523
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 596 222	3 793 649	2 674 957	3 168 736	3 493 050
Résultat distribué	1 600 000	2 880 000	1 500 800	1 500 800	1 500 800
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	913.58	11.00	12.49	9.11	17.24
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	811.32	11.86	8.36	9.90	10.92
Dividende distribué à chaque action	500.00	9.00	4.69	4.69	4.69
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	147	148	167	180	205
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 777 605	7 978 199	9 128 491	10 379 359	11 372 921
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	3 414 203	3 497 605	4 018 021	4 432 491	5 033 865



ACA NEXIA

31 rue Henri Rochefort
75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2024



+33 (0)1 30 21 30 18 | 34, rue Penthièvre, 75008 PARIS – France

SOLAES.FR

RICHEMONT CAPERAA AUDIT SAS de Commissariat aux comptes
Compagnie de Paris - Capital 80 000 € - RCS Paris B 481 805 240



ACA NEXIA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2024

Aux associés de la société ACA NEXIA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACA NEXIA relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.





Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 août 2024 s'établit à 14 827 248 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs actuelles.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.





Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de






cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 février 2025


Pierre CAPERA
Commissaire aux comptes,
Inscrit auprès de la compagnie
Régionale de Versailles



Aca Nexia

Etats financiers et fiscaux

Exercice clos le 31/08/2024

ACA NEXIA

31 RUE HENRI ROCHEFORT

75017 PARIS

COMPTES ANNUELS

ACA NEXIA
31 rue Henri Rochefort

75017 PARIS
01 47 66 77 88

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	481 912	406 838	75 075	126 788	51 713	40.79
	Fonds commercial (1)	731 113	20 428	710 685	710 685		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 349 373	1 607 570	741 803	846 867	105 064	12.41
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	18 137 613	3 310 365	14 827 248	11 216 469	3 610 779	32.19	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	6 314		6 314	6 314			
Autres immobilisations financières	415 467		415 467	382 747	32 720	8.55	
Total II	22 121 793	5 345 201	16 776 592	13 289 870	3 486 722	26.24	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 460		2 460	1 462	997	68.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	12 097 180	1 072 186	11 024 993	8 969 933	2 055 060	22.91
	Autres créances	1 180 061		1 180 061	1 117 066	62 994	5.64
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	4 259 072		4 259 072	1 226 695	3 032 377	247.20	
Charges constatées d'avance (3)	1 191 916		1 191 916	919 783	272 133	29.59	
Total III	18 730 688	1 072 186	17 658 501	12 234 940	5 423 561	44.33	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	7 270		7 270	14 540	7 270	50.00
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	40 859 750	6 417 387	34 442 363	25 539 350	8 903 013	34.86	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

421 781

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 640 000)	640 000		640 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 732 607		4 732 607			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	69 220		69 220			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 560		7 560			
Report à nouveau	7 414 257		5 746 321		1 667 936	29.03	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 493 050		3 168 736		324 314	10.23	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	102 066		91 680		10 386	11.33	
Total I	16 458 759		14 456 123		2 002 636	13.85	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 669 283		1 455 853		2 213 430	152.04
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	5 000 425		2 817 045		2 183 380	77.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316 421		1 369 204		947 217	69.18	
Dettes fiscales et sociales	4 455 781		3 928 397		527 384	13.42	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 973 024		974 908		998 116	102.38	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	568 671		537 820		30 851	5.74
	Total IV	17 983 604		11 083 227		6 900 378	62.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	34 442 363		25 539 350		8 903 013	34.86	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

15 256 632 10 521 077

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises					50	50	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	23 842 048	555 146	24 397 194	20 516 874		3 880 321	18.91
Chiffre d'affaires NET	23 842 048	555 146	24 397 194	20 516 924		3 880 271	18.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			40 167	63 833		23 666	37.08
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 356 927	6 229 603		127 323	2.04
Autres produits			659	49		610	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			30 794 947	26 810 409		3 984 537	14.86
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 459 265	7 627 307		1 831 958	24.02
Impôts, taxes et versements assimilés			552 870	535 396		17 474	3.26
Salaires et traitements			11 372 921	10 379 359		993 561	9.57
Charges sociales			5 033 865	4 432 491		601 375	13.57
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			315 954	367 707		51 753	14.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			779 005	605 732		173 272	28.61
Dotations aux provisions							
Autres charges			46 880	117		46 763	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			27 560 759	23 948 108		3 612 651	15.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 234 187	2 862 301		371 886	12.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	2 977 659		1 361 452		1 616 207	118.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60 219		32 724		27 495	84.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	15 093		28 946		13 853	47.86
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	43 561				43 561	
Total V	3 096 533		1 423 122		1 673 411	117.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 500 877		50 732		1 450 145	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	268 565		149 710		118 855	79.39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 769 442		200 442		1 569 000	782.77
2. Résultat financier (V-VI)	1 327 091		1 222 680		104 411	8.54
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 561 278		4 084 981		476 297	11.66
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 939		2 939	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 794		76 815		63 021	82.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			731 200		731 200	100.00
Total VII	13 794		810 953		797 159	98.30
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	85		315		230	73.02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 898		807 601		794 703	98.40
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 386		1 183		9 203	777.94
Total VIII	23 369		809 099		785 730	97.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 575		1 854		11 429	616.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	408 523		368 605		39 918	10.83
Impôts sur les bénéfices (X)	650 131		549 494		100 637	18.31
Total des produits (I+III+V+VII)	33 905 273		29 044 484		4 860 789	16.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 412 224		25 875 748		4 536 476	17.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 493 050		3 168 736		324 314	10.23

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 037 878 1 394 163
201 418 127 775

ACA NEXIA

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 34 442 363.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 24 397 194.16 Euros et dégageant un bénéfice de 3 493 049.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société ACA Nexia a acquis 100% de la société CECA, qui elle-même détient 100% de la société C.F.C.E pour un montant de 4 915 705€

Un emprunt de 2 700 000€ a été souscrit pour financer une partie de cette acquisition.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 347 023		4 500
Installations générales agencements aménagements divers	946 646		42 131
Matériel de bureau et informatique. Mobilier	1 546 268		117 683
Immobilisations corporelles en cours			4 500
TOTAL	2 492 915		164 315
Autres participations	13 041 050		5 097 053
Prêts, autres immobilisations financières	389 061		34 254
TOTAL	13 430 112		5 131 307
TOTAL GENERAL	17 270 050		5 300 122

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		138 498	1 213 025	1 213 025
Installations générales agencements aménagements divers			988 778	988 778
Matériel de bureau et informatique. Mobilier		303 356	1 360 596	1 360 596
Immobilisations corporelles en cours	4 500			
TOTAL	4 500	303 356	2 349 373	2 349 373
Autres participations		490	18 137 613	18 137 613
Prêts, autres immobilisations financières	1 534	0	421 781	421 781
TOTAL	1 534	490	18 559 395	18 559 395
TOTAL GENERAL	6 034	442 344	22 121 793	22 121 793

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		509 551	56 213	138 498	427 266
Installations générales agencements aménagements divers		601 119	58 740		659 859
Matériel de bureau et informatique. Mobilier		1 044 928	193 731	290 948	947 711
TOTAL		1 646 047	252 471	290 948	1 607 570
TOTAL GENERAL		2 155 598	308 684	429 447	2 034 836
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	56 213				
Instal.générales agenc.aménag.divers	58 740				
Matériel de bureau informatique mobilier	193 731				
TOTAL	252 471				
TOTAL GENERAL	308 684				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	14 540		7 270	7 270

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	91 680	10 386			102 066
TOTAL	91 680	10 386			102 066

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 824 581	1 500 877	15 093		3 310 365
Sur comptes clients	861 897	779 005	568 716		1 072 186
TOTAL	2 686 478	2 279 882	583 809		4 382 551
TOTAL GENERAL	2 778 158	2 290 268	583 809		4 484 617
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		779 005	568 716		
financières		1 500 877	15 093		
exceptionnelles		10 386			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 314	6 314	
Autres immobilisations financières	415 467	415 467	
Clients douteux ou litigieux	351 602	351 602	
Autres créances clients	11 745 578	11 745 578	
Personnel et comptes rattachés	17 610	17 610	
Taxe sur la valeur ajoutée	333 856	333 856	
Divers état et autres collectivités publiques	32 444	32 444	
Groupe et associés	553 024	553 024	
Débiteurs divers	243 127	243 127	
Charges constatées d'avance	1 191 916	1 191 916	
TOTAL	14 890 937	14 890 937	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	6 314		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 669 283	942 311	2 276 972	450 000
Emprunts et dettes financières divers	16 625	16 625		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 316 421	2 316 421		
Personnel et comptes rattachés	1 223 251	1 223 251		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 081 770	1 081 770		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 027 152	2 027 152		
Autres impôts taxes et assimilés	123 608	123 608		
Groupe et associés	4 983 800	4 983 800		
Autres dettes	1 973 024	1 973 024		
Produits constatés d'avance	568 671	568 671		
TOTAL	17 983 604	15 256 632	2 276 972	450 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	486 570			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	2.0000	320 000			320 000

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	654 068			654 068	
Mali de fusion	77 045			77 045	
Total	731 113			731 113	

Les éléments constitutifs du fonds commercial ne présentent pas de durée d'utilisation limitée et ne positionnent pas l'entité dans le cadre de l'amortissement de ces éléments.

Un test de dépréciation a été pratiqué et a confirmé que la valeur actuelle du fonds de commerce correspond au moins à la valeur inscrite au bilan.

Aucune dépréciation n'a été constatée au titre de l'exercice clos le 31/08/2024.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 4 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau & Informat.	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Il existe deux types de provision :

- les créances relatives aux clients faisant l'objet d'une procédure collective sont systématiquement dépréciées,
- l'analyse de l'antériorité des autres créances et des retards d'encaissement conduisent à déprécier certaines antériorités au cas par cas.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	362 458
Autres créances	65 690
Total	428 148

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 625
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	953 462
Dettes fiscales et sociales	1 718 555
Autres dettes	183 257
Total	2 871 899

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 191 916
Total		1 191 916
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		568 671
Total		568 671

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	7 270	14.28
Total	7 270	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	152
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	52
Total	205

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

ACA NEXIA
75017 PARIS

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS CINE TV FINANCE	50 000	153 110	100.00	501 535	501 535	106 372		908 379	50 026	150 000	
- C.E.C.A	4 300	240 322	99.95	4 915 705	3 915 705	9 217		730 293	98 381	1 000 000	
- SAS SFPB Audit & Comptabilit	154 000	166 132	99.95	2 285 539	1 276 861	234 786		1 272 302	124 727	200 000	
- SAS CERA	100 000	2 298 261	99.90	5 746 328	5 416 723	144 329		5 176 715	450 314	600 000	
- SCI CHANT DES OISEAUX	1 000	220 797	99.90	999	999	318 076		199 350	100 605		
- SAS PIMPANEAU ET ASSOCIES	120 000	31 264	99.83	1 104 831	132 749	149 248		19 700	18 515	17 004	
- SAS THEMIS	108 000	662 517	99.78	1 782 000	1 782 000	3 606		3 631 161	293 102	320 400	
- SARL ACA ILE DE FRANCE	25 720	1 024 352	99.77	940 348	940 348	75 717		6 035 642	601 427	560 002	
- SAS FLEURY	150 000	291 088	99.60	599 748	599 748	1 047		984 881	226 630	130 000	
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Frais de fonctionnement facturés aux filiales	4 862 290
Frais clients facturés	252 203
Frais clients refacturés Groupe	24 729
Informatique refacturée Groupe	249 393
Assurance refacturée Groupe	50 425
Autres frais refacturés Groupe	149 521
Frais de personnel (dont remboursement prévoyance)	70 684
Frais de personnel (don en nature à association)	5 752
Autres frais facturés hors Groupe	14 400
Frais de personnel refacturés Groupe	108 814
Total	5 788 211

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/08/2020	31/08/2021	31/08/2022	31/08/2023	31/08/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000
Nbre des actions ordinaires existantes	3 200	320 000	320 000	320 000	320 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	14 206 921	16 288 008	18 602 980	20 516 924	24 397 194
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 932 879	4 670 380	5 025 035	3 832 820	6 574 116
Impôts sur les bénéfices	675 901	770 154	665 133	549 494	650 131
Participation des salariés au titre de l'exercice	333 529	379 511	363 300	368 605	408 523
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 596 222	3 793 649	2 674 957	3 168 736	3 493 050
Résultat distribué	1 600 000	2 880 000	1 500 800	1 500 800	1 500 800
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	913.58	11.00	12.49	9.11	17.24
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	811.32	11.86	8.36	9.90	10.92
Dividende distribué à chaque action	500.00	9.00	4.69	4.69	4.69
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	147	148	167	180	205
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 777 605	7 978 199	9 128 491	10 379 359	11 372 921
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	3 414 203	3 497 605	4 018 021	4 432 491	5 033 865

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	75 075	126 788	51 713	40.79
20500000 IMMOB.INCORPORELLES/LOGICIELS	481 912	615 910	133 998	21.76
28050000 AMORT.IMMOB.INCORPOR/LOGI	406 838	489 123	82 285	16.82
FONDS COMMERCIAL	710 685	710 685		
20700000 FONDS COMMERCIAL ARMITAGE	91 652	91 652		
20710000 FONDS COMMERCIAL ACA DEV	259 163	259 163		
20720000 FONDS COMMERCIAL ALF	35 000	35 000		
20721000 PORTEFEUILLE CAC B. HOMMEL	141 446	141 446		
20722000 PORTEFEUILLE CAC STÉ POLARIS	126 806	126 806		
20730000 MALI DE FUSION	77 045	77 045		
28070000 AMORT.FONDS COMMERCIAL	20 428	20 428		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	741 803	846 867	105 064	12.41
21810000 AGENC. AMENAG. INSTALL. PARIS	885 347	865 120	20 227	2.34
21811000 AGENC. AMENAG. INSTALL. HYERES	103 431	81 526	21 905	26.87
21830000 MATERIEL DE BUREAU INFORM	1 137 743	1 287 518	149 775	11.63
21840000 MOBILIER DE BUREAU	222 853	258 750	35 897	13.87
28181000 AMORT. A.A.I PARIS	640 079	590 699	49 380	8.36
28181100 AMORT. A.A.I HYERES	19 780	10 420	9 360	89.83
28183000 AMORT. MAT. BUREAU INFORM	769 422	841 169	71 747	8.53
28184000 AMORT.MOBILIER BUREAU	178 289	203 759	25 470	12.50
AUTRES PARTICIPATIONS	14 827 248	11 216 469	3 610 779	32.19
26110100 TITRES PIMPANEAU	1 104 831	1 104 831		
26111000 TITRES NEXIA S&A	20 823	20 823		
26116000 SARL ACA IDF (MONTESSON)	940 348	940 348		
26135000 TITRES NEXIA FRANCE		490	490	100.00
26136000 TITRES SCI CHANT DES OISEAUX	999	999		
26137000 TITRES THEMIS	1 782 000	1 782 000		
26137100 TITRES FLEURY	599 748	599 748		
26137200 FR.ACQUISITION THEMIS/FLEURY	55 626	55 626		
26138000 TITRES CERA	5 746 328	5 746 328		
26138100 FR.ACQUISITION TITRES CERA	24 054	24 054		
26160000 TITRES SFPB	2 285 539	2 285 539		
26161000 FR. ACQUISITION TITRES SFPB	12 000	12 000		
26170000 TITRES CINE TV FINANCE	501 535	468 265	33 270	7.10
26180000 TITRES CECA	4 915 705		4 915 705	
26181000 FR.ACQUISITION TITRES CECA	148 078		148 078	
29610000 DEPRECIAT° TITR. PARTICIPATION	3 310 365	1 824 581	1 485 784	81.43
PRETS	6 314	6 314		
27420000 PRET D'ACTIONS	762	762		
27420100 PART OLL PIMPANEAU	1 851	1 851		
27420200 PART OLJ PIMPANEAU	1 851	1 851		
27420400 PART ERC PIMPANEAU	1 851	1 851		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	415 467	382 747	32 720	8.55
27510000 DEPOTS VERSES	415 467	382 747	32 720	8.55
Total II	16 776 592	13 289 870	3 486 722	26.24

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	2 460		1 462		997	68.18
40910000 FOURNISSEURS AVANCES-ACOMPTES	2 460		1 462		997	68.18
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 024 993		8 969 933		2 055 060	22.91
41100000 CLIENTS	180 217		69 530		110 687	159.19
41120000 CLIENTS EXONÉRÉS	249 121		129 036		120 085	93.06
41150000 CLIENTS SOUMIS À 20.00%	10 953 782		8 848 207		2 105 575	23.80
41640000 CLIENTS DOUTEUX 20%	286 883		293 090		6 207	2.12
41650000 CLIENTS DOUTEUX 19,60%	64 719		66 335		1 616	2.44
41810000 CLIENT FACTURES A ETABLIR	362 458		425 632		63 174	14.84
49100000 PROV DEPREC. CPTEs CLIENTS	779 005		562 191		216 813	38.57
49120000 PROV/DEPREC CLTS PROCEDURE	293 182		299 706		6 524	2.18
AUTRES CREANCES	1 180 061		1 117 066		62 994	5.64
40100000 FOURNISSEURS	168 974		80 736		88 238	109.29
40980000 FOURNISSEURS AV A RECEVOIR	21 660				21 660	
42100002 REM. DUES - SALARIES SORTIS	313		1 085		771	71.11
42500000 PERSONN. AVANCES ET ACOMP			9 393		9 393	100.00
42510000 IJSS	7 261		11 854		4 593	38.75
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	950		358		591	165.05
42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	9 086		19 900		10 815	54.34
44562000 TVA /IMMO DEDUCTIBLE	1 079				1 079	
44566000 TVA / ACHATS	178 020		63 550		114 470	180.13
44586000 TVA/FACTURES NON PARVENUE	154 757		146 028		8 729	5.98
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	32 444		29 976		2 468	8.23
45500400 CCT ACA IDF	75 718		6 405		69 312	NS
45500803 CCT NEXIA FRANCE			3 000		3 000	100.00
45542000 CCT NEXIA S&A			11 051		11 051	100.00
45543000 CCT SCI CHANT DES OISEAUX	318 076		346 659		28 582	8.25
45548000 CCT CERA	144 329		355 017		210 688	59.35
45560000 CCT FLEURY ET ASSOCIES	1 047		413		634	153.56
45561000 CCT THEMIS ET ASSOCIES	3 606		2 112		1 494	70.74
45566000 CCT CECA	9 217				9 217	
45566700 CCT C.F.C.E	1 031				1 031	
46720000 FRAIS A REFACTURER	48 727		24 862		23 865	95.99
46722000 FRAIS A REFCATURER INTERNES	1 266				1 266	
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	2 500		4 667		2 167	46.43
DISPONIBILITES	4 259 072		1 226 695		3 032 377	247.20
51220000 BNP	4 259 029		1 226 652		3 032 377	247.21
53000000 CAISSE EN DEVISES	1		1			
53100000 CAISSE	42		42			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 191 916		919 783		272 133	29.59
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 191 916		919 783		272 133	29.59
Total III	17 658 501		12 234 940		5 423 561	44.33
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	7 270		14 540		7 270	50.00
48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	7 270		14 540		7 270	50.00
TOTAL GENERAL	34 442 363		25 539 350		8 903 013	34.86

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
CAPITAL		640 000		640 000		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE		640 000		640 000		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		4 732 607		4 732 607		
10410000 PRIMES D'EMISSION		1 766 412		1 766 412		
10411000 EMISSION DE BSA		203		203		
10420000 PRIME DE FUSION		186 652		186 652		
10430000 PRIMES D'APPORT		2 779 340		2 779 340		
RESERVE LEGALE		69 220		69 220		
10610000 RESERVE LEGALE		69 220		69 220		
AUTRES RESERVES		7 560		7 560		
10680000 AUTRES RESERVES		7 560		7 560		
REPORT A NOUVEAU		7 414 257		5 746 321	1 667 936	29.03
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEU		7 414 257		5 746 321	1 667 936	29.03
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		3 493 050		3 168 736	324 314	10.23
PROVISIONS REGLEMENTEES		102 066		91 680	10 386	11.33
14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		102 066		91 680	10 386	11.33
Total I		16 458 759		14 456 123	2 002 636	13.85
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		3 669 283		1 455 853	2 213 430	152.04
16444000 EMPRUNT EQUIPEMENT INFORMATIQ.		244 965		323 287	78 322	24.23
16446000 PGE SUR 5 ANS		724 318		1 132 565	408 247	36.05
16447000 EMPRUNT BNP 2 700 000€ - CECA		2 700 000			2 700 000	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		5 000 425		2 817 045	2 183 380	77.51
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT		16 625		2 779	13 845	498.15
45500000 NEXIA S&A - IS INTEGRATION		189 174			189 174	
45500009 ACA DEV. - IS INTEGRATION				89 177	89 177	100.00
45531000 CCT PIMPANEAU		149 248		115 913	33 335	28.76
45542000 CCT NEXIA S&A		979 989			979 989	
45549000 CCT ACA DEVELOPPEMENT		3 324 232		2 047 759	1 276 473	62.34
45562000 CCT SFPB		234 786		359 465	124 679	34.68
45565000 CCT CINE TV FINANCE		106 372		201 951	95 579	47.33
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2 316 421		1 369 204	947 217	69.18
40100000 FOURNISSEURS		1 362 959		476 862	886 096	185.82
40800000 FOURNISSEURS FACT. NON PA		953 462		892 342	61 120	6.85
DETTE FISCALES ET SOCIALES		4 455 781		3 928 397	527 384	13.42
42100000 REMUNERAT. DUES AU PERSON		12 586		21 100	8 514	40.35
42100001 INTÉRESSEMENTS NON RÉCLAMÉS		1 798		1 798		
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CP		651 978		575 578	76 399	13.27
42831000 PROVISIONS PRIMES		110 622		158 734	48 112	30.31
42840000 PROV INDEMNITÉS LICENCIEMENTS		15 157			15 157	
42861000 PROV 13° MOIS		6 167		6 578	411	6.25
42862000 PROV PARTICIPAT° INTERESSEMENT		408 523		30 647	377 876	NS
42863000 PARTICIPATION A PAYER				368 605	368 605	100.00
42864000 PROVISION CSE A PAYER		16 421			16 421	
43100000 URSSAF		380 010		321 762	58 248	18.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
43110000 URSSAF PACA	23 838	19 522	4 316	22.11
43720000 REUNICA - ARRCO AGIRC	108 626	99 515	9 110	9.15
43740000 PREVOYANCE / MUTUELLE	116 688	102 104	14 584	14.28
43820000 CHARG. SOCIAL/CONGES A PA	296 180	263 877	32 304	12.24
43860000 PROV CH.SOC/ PRIMES	53 099	76 192	23 094	30.31
43861000 CHARGES SOCIALES/13°MOIS	2 960	3 157	197	6.25
43862000 CHARGES SOCIALES S/PARTICIPAT°	81 705	73 721	7 984	10.83
43863000 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	18 665	13 328	5 338	40.05
44200000 RETENUE À LA SOURCE	66 530	60 212	6 317	10.49
44551000 TVA A PAYER	204 854	233 683	28 829	12.34
44571200 TVA COLLECTEE A 8.5%	2 040	5 426	3 386	62.40
44573000 TVA COLLECTE A 20%	1 722 192	1 337 400	384 792	28.77
44578100 TVA 20% LITIGIEUX	47 814	48 848	1 035	2.12
44578200 TVA 19,6% LITIGIEUX	10 606	10 871	265	2.44
44587000 TCA/FACTURES A ETABLIR	39 645	60 646	21 001	34.63
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER-	50 308	21 007	29 301	139.48
44863000 CHARGES A PAYER	6 770	14 085	7 315	51.94
AUTRES DETTES	1 973 024	974 908	998 116	102.38
41100000 CLIENTS	576		576	
41120000 CLIENTS EXONÉRÉS	11 281	16 920	5 639	33.33
41150000 CLIENTS SOUMIS À 20.00%	846 229	823 510	22 718	2.76
41980000 R.R.R./AVOIRS A ETABLIR	124 586	61 757	62 829	101.74
46700000 CAGNOTTE CADEAUX DE DEPART	3 550	3 550		
46710000 TUP AEC / FINANCIERE YK	14 914	14 914		
46715000 CRÉDIT VENDEUR A ABEHSSERA	912 487		912 487	
46717100 SOCIÉTÉ POLARIS	730	730		
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	58 672	53 527	5 145	9.61
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	568 671	537 820	30 851	5.74
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	568 671	537 820	30 851	5.74
Total IV	17 983 604	11 083 227	6 900 378	62.26
TOTAL GENERAL	34 442 363	25 539 350	8 903 013	34.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES				50	50	100.00
70710000 CESSIION MAT. D'OCCASION				50	50	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	24 397 194		20 516 874		3 880 321	18.91
70611000 PRESTATIONS EXPERTISE RÉVISION	1 515 806		954 498		561 308	58.81
70611100 PRESTATIONS EXPERTISE BPO	1 432 950		884 302		548 647	62.04
70611200 PRESTATIONS MISE À DISPOSITION	173 674		121 160		52 514	43.34
70611300 PRESTATIONS EXPERTISE TENUE	3 135 632		2 437 068		698 563	28.66
70611400 PRESTATIONS FISCALITÉ	30 123		40 720		10 597	26.02
70611500 PRESTATIONS JURIDIQUES	599 777		556 173		43 604	7.84
70612500 PRESTATIONS EXPORT	40 187		36 672		3 515	9.59
70613000 PRESTATIONS COMMISSARIAT APPOR	20 040		59 638		39 598	66.40
70613100 PRESTATIONS COMMISS. COMPTES	9 741 401		7 994 591		1 746 810	21.85
70613200 PRESTATIONS AUDIT CONTRACTUEL	175 312		137 740		37 572	27.28
70613300 PRESTATIONS RSE	364 923		234 061		130 861	55.91
70613400 PRESTATIONS IT & RISK MANAGT.	99 600		93 752		5 848	6.24
70614000 PRESTATIONS CONSOLIDATION	1 388 198		927 069		461 129	49.74
70615000 PRESTATIONS I.B.S	574 368		482 719		91 650	18.99
70616000 PRESTATIONS EXPERTISE SOCIALE	1 280 212		1 352 098		71 886	5.32
70617000 PRESTATIONS DUE DILIGENCES	3 279 987		3 365 799		85 812	2.55
70618000 PRESTAT. SERVICES FINANCIERS	12 880		19 500		6 620	33.95
70618100 PRESTAT ^o CONSEIL EN ORGANISAT ^o	262 900		90 950		171 950	189.06
70618200 PRESTATIONS CONSEIL FINANCIER	178 346		344 668		166 321	48.26
70618400 RESTRUCTURING	69 561		446 161		376 600	84.41
70621000 VARIATION DES FACTURES À ÉTABL	16 257		77 640		61 383	79.06
70623000 FACTURATION HORS GI	30 465				30 465	
70810000 MISE À DISPOSITION GROUPE	4 743		11 835		7 093	59.93
70820000 MISE À DISPO PERSONNEL HORS GR			2 475		2 475	100.00
70821000 COMMISSIONS	2 368		867		1 502	173.26
Chiffre d'affaires NET	24 397 194		20 516 924		3 880 271	18.91
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	40 167		63 833		23 666	37.08
74000000 SUBVENTIONS CONTRATS STAGES	40 167		63 833		23 666	37.08
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	6 356 927		6 229 603		127 323	2.04
78174000 REPRISE DE PROVISIONS CLIENTS	568 716		519 223		49 493	9.53
79110000 FRAIS DE FONCTIONNEMENT GROUPE	4 862 290		5 208 546		346 257	6.65
79111100 FRAIS REFACTURES AUX CLIENTS	250 414		200 992		49 422	24.59
79111200 FR.DÉPLAC REFACT CLT NON SOUMIS	1 789		214		1 575	735.03
79111300 FRAIS CLIENTS REFACT GROUP	24 729		16 255		8 474	52.13
79113100 INFORMATIQUE REFACTURÉE GROUPE	249 393		124 721		124 672	99.96
79114000 ASSURANCE REFACTURÉE GROUPE	50 426		52 102		1 676	3.22
79115100 FORMATIONS REFACTURÉES GROUPE	3 821				3 821	
79115200 FORMATIONS REFACTURÉS HORS GRO	14 400		4 800		9 600	200.00
79116100 FRAIS ATH REFACTURÉS GROUPE	56 117		21 127		34 991	165.62
79116200 FR. DE PERSONNEL REFACT GROUPE	108 814				108 814	
79117100 AUTRES FRAIS REFACTURÉS GROUPE	89 584				89 584	
79118200 REMBOURSEMENTS GENERAL/ASSUR.	70 684		75 966		5 282	6.95
79124000 TRANSF.CHARGES DE PERSONNEL	5 752		5 658		94	1.66
AUTRES PRODUITS	659		49		610	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	659		49		610	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
Total des Produits d'exploitation	30 794 947	26 810 409	3 984 537	14.86
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	9 459 265	7 627 307	1 831 958	24.02
60411000 HONORAIRES RÉTROCÉDÉS ACA IDF	252 894	47 783	205 111	429.26
60411100 HONORAIRES RETROCEDES THEMIS	1 840	5 316	3 476	65.38
60411110 HONORAIRES RETROCEDES FLEURY	5 934	5 616	318	5.66
60411120 HONORAIRES RETROCEDES SEFICO	257 530		257 530	
60414600 HONORAIRES RETROCEDES CINE TV	11 000	1 500	9 500	633.33
60419000 HONORAIRES RÉTROCÉDÉS AUTRES	15 535	105 651	90 116	85.30
60610000 EAU, ÉLECTRICITÉ, GAZ	2 309	878	1 431	163.05
60630000 F. D'ENTRETIEN / PETIT EQUIP.	8 221	3 089	5 133	166.18
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES	26 317	48 393	22 076	45.62
60642000 FOURNITURES DE BUREAU	34 484	30 898	3 586	11.60
60643000 FOURNITURES MARKETING	768	546	221	40.51
61320000 LOYERS RUE ROCHEFORT - PARIS	1 466 577	1 422 574	44 003	3.09
61321000 LOYERS HYERES	24 764	23 137	1 627	7.03
61352000 LOCATION LD VÉHICULE	8 426	4 790	3 636	75.91
61353000 LOCATION DEFIBRILATEURS	1 272	393	879	223.47
61400000 CHARGES LOCATIVES PARIS	271 249	284 552	13 303	4.68
61410000 CHARGES LOCATIVES HYERES	15 278	13 320	1 958	14.70
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	76 490	74 420	2 070	2.78
61561000 MAINTENANCE LOCAUX	3 060	2 322	738	31.81
61562100 MAINTENANCE IT - FIXE	347 260	258 906	88 354	34.13
61562200 MAINTENANCE IT - VARIABLE	415 502	201 333	214 169	106.38
61562300 MAINTENANCE IT - A REFACTURER	74 816	5 874	68 942	NS
61562400 MAINTENANCE IT- INFRASTRUCTURE	4 696	11 326	6 630	58.54
61562500 MAINTENANCE IT - REPROGRAPHIE	13 903	11 521	2 382	20.68
61610000 ASSURANCE RCP	185 121	174 131	10 990	6.31
61620000 ASSURANCE VÉHICULE	1 490		1 490	
61630000 ASSURANCE MULTIRISQUES	6 734	6 321	414	6.55
61631000 ASSURANCE HOMME CLÉ	899		899	
61810000 DOCUMENTATION	64 919	56 787	8 131	14.32
61850000 FRAIS DE SÉMINAIRES	303 067	203 047	100 020	49.26
62110000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREP	761 401	607 199	154 202	25.40
62111200 PERSONNEL-MISE A DISPO ACCUEIL	66 323	60 408	5 914	9.79
62140000 HONORAIRES MISE À DISPOSITION	3 179 280	2 731 924	447 356	16.38
62140100 REMUNERATION DE PRESIDENT	50 400		50 400	
62260000 HONORAIRES	82 847	82 470	377	0.46
62271000 FRAIS D'ACTES INTERNES	5 312	535	4 777	892.54
62272000 FRAIS ACTES/CONTENT. CLIENTS	461	1 728	1 267	73.32
62281000 RECYCLAGE	207	2 788	2 581	92.57
62341000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	2 343	2 591	248	9.57
62342000 CADEAUX PERSONNEL		3 550	3 550	100.00
62371000 FRAIS DE MARKETING	175 597	173 041	2 556	1.48
62380000 POURBOIRES ET DONS	7 022	20 948	13 926	66.48
62441000 TRANSPORTS ADMINISTRAT. NON RF	1 648	3 642	1 994	54.76
62511000 FRAIS DE MISSIONS REFACTURABLE	252 149	200 820	51 329	25.56
62512000 FRAIS DE MISSIONS NON REFACTUR	86 375	58 136	28 239	48.57
62513000 FRAIS DE MISSION NEXIA	44 449	38 010	6 439	16.94
62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	800		800	
62570000 FRAIS DE RÉCEPTION	177 352	99 797	77 554	77.71
62610000 POSTE AFFRANCHISSEMENTS	8 396	10 441	2 045	19.58
62621000 TÉLÉPHONIE INTERNET FIXE	9 839	11 555	1 716	14.85
62622000 TÉLÉPHONES MOBILES	84 925	81 120	3 805	4.69
62700000 FRAIS BANCAIRES	34 057	31 649	2 409	7.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
62810000 COTISATIONS OEC	39 623		39 473		150	0.38
62820000 COTISATIONS CNCC	45 079		40 758		4 321	10.60
62821000 COTISATIONS H2A	41 654		37 599		4 055	10.78
62825000 COTISATIONS ATH	98 816		70 287		28 530	40.59
62830000 COTISATIONS NEXIA	53 658		41 371		12 287	29.70
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	231 560		157 727		73 832	46.81
62850000 AUTRES COTISATIONS	6 110		4 178		1 932	46.25
62860000 FRAIS D'ARCHIVAGE	9 228		9 141		87	0.95
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	552 870		535 396		17 474	3.26
63120100 TAXE D'APPRENTISSAGE - URSSAF	64 444		56 716		7 728	13.63
63121000 TAXE D'APPRENTISSAGE - 13%	9 831		8 652		1 178	13.62
63130100 PARTICIPATION FPC - URSSAF	109 416		96 155		13 261	13.79
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	168 702		168 196		506	0.30
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	44 633		38 195		6 438	16.86
63360000 DOETH	31 135		33 077		1 942	5.87
63511000 C.F.E. / CVAE	107 895		123 538		15 643	12.66
63514000 TVS	515		529		14	2.55
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT			25		25	100.00
63710000 CONTRIBUTION DE SOLIDARITÉ C3S	14 733		10 313		4 420	42.86
63780000 TAXES DIVERSES	1 566				1 566	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	11 372 921		10 379 359		993 561	9.57
64110000 SALAIRES ET RÉMUNÉRATIONS	10 974 198		9 664 271		1 309 927	13.55
64111000 INDÉMNITÉS STAGIAIRES	600				600	
64120000 CONGÉS PAYÉS	76 399		17 027		59 372	348.69
64131000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	48 112		90 112		138 224	153.39
64132000 13ÈME MOIS	411		297		708	238.35
64133000 INTÉRESSEMENT			30 647		30 647	100.00
64140100 INDEMNITÉS DE TRANSPORT	85 625		74 709		10 916	14.61
64140200 TICKETS RESTAURANT	263 620		224 556		39 064	17.40
64141000 INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE	14 667		21 200		6 533	30.82
64141100 INDEMNITE DE LICENCIEMENT	1 745		742		1 002	135.00
64141200 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	4 590				4 590	
64142000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR			255 798		255 798	100.00
CHARGES SOCIALES	5 033 865		4 432 491		601 375	13.57
64510000 URSSAF	3 370 811		2 925 338		445 473	15.23
64524500 PRÉVOYANCE / MUTUELLE	448 218		380 314		67 904	17.85
64531000 RETRAITE AGIRC - ARRCO	876 469		792 516		83 953	10.59
64542000 COTISATIONS CAVEC	32 117		30 732		1 384	4.50
64550000 CHARGES SOCIALES SUR CP	32 304		5 866		26 438	450.70
64560000 CHARGES SOCIALES/PRIMES	20 121		43 396		63 517	146.37
64570000 CHARGES SOCIALES S/PARTICIPAT°	81 705		73 721		7 984	10.83
64710000 RESERVATION DE BERCEAU	127 897		111 734		16 163	14.47
64720000 VERSEMENTS AU CSE	58 654		48 321		10 333	21.38
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	25 811		20 551		5 260	25.59
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	315 954		367 707		51 753	14.07
68111000 DOT AMORT. S/IM INCORPORE	56 213		109 609		53 396	48.71
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPOREL	252 471		250 828		1 643	0.65
68120000 DOT.AMORTS CHARGES A REPARTIR	7 270		7 270			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	779 005		605 732		173 272	28.61
68174000 PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	779 005		605 732		173 272	28.61
AUTRES CHARGES	46 880		117		46 763	NS
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	46 783				46 783	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	97		117		20	16.94
Total des Charges d'exploitation	27 560 759		23 948 108		3 612 651	15.09
Résultat d'exploitation	3 234 187		2 862 301		371 886	12.99
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	2 977 659		1 361 452		1 616 207	118.71
76110000 DIVIDENDES ENCAISSÉS	2 977 659		1 361 452		1 616 207	118.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	60 219		32 724		27 495	84.02
76350000 REVENUS DES COMPTES COURANTS	60 219		32 711		27 508	84.10
76880000 GAINS DE CHANGE			13		13	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	15 093		28 946		13 853	47.86
78662000 REPRISE. DEPRECIAT° IMMOB.FIN	15 093		28 946		13 853	47.86
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	43 561				43 561	
76700000 PLUS-VALUES SUR CESSIONS VMP	43 561				43 561	
Total des Produits financiers	3 096 533		1 423 122		1 673 411	117.59
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	1 500 877		50 732		1 450 145	NS
68660000 PROV. DEPRECIAT° IMMOB. FINANC	1 500 877		50 732		1 450 145	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	268 565		149 710		118 855	79.39
66116000 INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	67 085		21 366		45 719	213.99
66150000 INTÉRÊTS SUR COMPTES COURANTS	201 418		127 775		73 644	57.64
66880000 ECART DE CHANGE	62		570		508	89.20
Total des Charges financières	1 769 442		200 442		1 569 000	782.77
Résultat financier	1 327 091		1 222 680		104 411	8.54
Résultat courant avant impôts	4 561 278		4 084 981		476 297	11.66
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			2 939		2 939	100.00
77180000 PRODUITS EXCEPTION.SUR OPÉ GES			2 939		2 939	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 794		76 815		63 021	82.04
77520000 PRODUIT S/CESSION IMMOS CORPOR	12 408		39 696		27 288	68.74
77560000 PRODUITS S/CESSION IMMOS FINAN	1 386		37 119		35 733	96.27
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			731 200		731 200	100.00
78760000 REPRISE EXCEPT SUR PROVISION			731 200		731 200	100.00
Total des Produits exceptionnels	13 794		810 953		797 159	98.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		85		315	230	73.02
67120000 AMENDES ET PÉNALITÉS FISCALES		85		135	50	37.04
67180000 CHARGES EXCEPTIONN. S/OPÉ DE G				180	180	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		12 898		807 601	794 703	98.40
67520000 VAL CPTBLE IMPOS CORP CÉDÉES		12 408		39 674	27 267	68.73
67560000 VAL NETTE CPTBLE IMPOS FIN CÉD		490		767 927	767 437	99.94
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		10 386		1 183	9 203	777.94
68725000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		10 386		1 183	9 203	777.94
Total des Charges exceptionnelles		23 369		809 099	785 730	97.11
Résultat exceptionnel		9 575		1 854	11 429	616.47
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE		408 523		368 605	39 918	10.83
69100000 PARTICIPATION DES SALARIES		408 523		368 605	39 918	10.83
IMPOTS SUR LES BENEFICES		650 131		549 494	100 637	18.31
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		718 292		617 900	100 392	16.25
69501000 CREDIT D'IMPOT FAMILLE		63 948		55 867	8 081	14.46
69502000 REDUCTION D'IMPOT MECENAT		4 213		12 539	8 326	66.40
Total des produits		33 905 273		29 044 484	4 860 789	16.74
Total des charges		30 412 224		25 875 748	4 536 476	17.53
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		3 493 050		3 168 736	324 314	10.23

ACA NEXIA

31 RUE HENRI ROCHEFORT

75017 PARIS

DOSSIER FISCAL

ACA NEXIA
31 rue Henri Rochefort

75017 PARIS
01 47 66 77 88

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01092023	et clos le	31082024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ACA NEXIA	31 RUE HENRI ROCHEFORT
SIRET 3 3 1 0 5 7 4 0 6 0 0 0 6 7	75017 PARIS
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	0 1 0 9 2 0 2 1
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
NEXIA S&A 31 RUE HENRI ROCHEFORT 75017 PARIS	
SIRET	4 0 2 8 8 9 7 9 4 0 0 0 3 6

B ACTIVITE			
Activités exercées	EXPERTISE COMPTABLE	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)						
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	2 873 169	Déficit		
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %				
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	15 093	PV exonérées (art. 238 quindecies)	896

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W	
--	--	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/>	NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:		
ACA NEXIA 31 rue Henri Rochefort 75017 PARIS Tél: 01 47 66 77 88				
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 04/12/2024	Lieu: PARIS
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Qualité et nom du signataire:	Président, Olivier Lelong
Examen de conformité fiscale (ECF)			Signature	LELONG Olivier

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 31 RUE HENRI ROCHEFORT 75017 PARIS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 3 1 0 5 7 4 0 6 0 0 0 6 7

Néant *

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 0 8 2 0 2 4		3 1 0 8 2 0 2 3	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	481 912	406 838	75 075	126 788
	Fonds commercial (1)	AH	AI	731 113	20 428	710 685	710 685
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 349 373	1 607 570	741 803	846 867
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
Autres participations	CU	CV	18 137 613	3 310 365	14 827 248	11 216 469	
Créances rattachées à des participations	BB	BC					
Autres titres immobilisés	BD	BE					
Prêts	BF	BG	6 314		6 314	6 314	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	415 467		415 467	382 747	
TOTAL (II)	BJ	BK	22 121 793	5 345 201	16 776 592	13 289 870	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 460		2 460	1 462
STOCKS *	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	12 097 180	1 072 186	11 024 993	8 969 933
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 180 061		1 180 061	1 117 066
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
CREANCES	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	4 259 072		4 259 072	1 226 695
DIVERS	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 191 916		1 191 916	919 783
	TOTAL (III)	CJ	CK	18 730 688	1 072 186	17 658 501	12 234 940
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		7 270		7 270	14 540
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	40 859 750	6 417 387	34 442 363	25 539 350	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	421 781	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :640...000.....)	DA	640 000	640 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 732 607	4 732 607	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	69 220	69 220	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	7 560	7 560	
	Report à nouveau	DH	7 414 257	5 746 321	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 493 050	3 168 736	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	102 066	91 680	
	TOTAL (I)	DL	16 458 759	14 456 123	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 669 283	1 455 853	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	5 000 425	2 817 045	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 316 421	1 369 204	
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 455 781	3 928 397	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 973 024	974 908	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	568 671	537 820	
TOTAL (IV)	EC	17 983 604	11 083 227		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	34 442 363	25 539 350		
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	15 256 632	10 521 077		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		50	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	23 842 048	FH	555 146	FI	24 397 194	20 516 874
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	23 842 048	FK	555 146	FL	24 397 194	20 516 924	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	40 167	63 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	6 356 927	6 229 603	
	Autres produits (1) (11)					FQ	659	49	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	30 794 947	26 810 409
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	9 459 265	7 627 307	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	552 870	535 396	
	Salaires et traitements*					FY	11 372 921	10 379 359	
	Charges sociales (10)					FZ	5 033 865	4 432 491	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		dont fonds de commerce	HS		GA	315 954	367 707
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	779 005	605 732
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	46 880	117	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	27 560 759	23 948 108	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 234 187	2 862 301	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 977 659	1 361 452	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	60 219	32 724	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	15 093	28 946	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	43 561		
Total des produits financiers (V)						GP	3 096 533	1 423 122	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 500 877	50 732	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	268 565	149 710	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	1 769 442	200 442	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 327 091	1 222 680	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 561 278	4 084 981	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Cereka

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 939	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	13 794	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	731 200	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	810 953	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	85	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 898	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 183	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	809 099	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 854	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	368 605	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	549 494	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 044 484	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	25 875 748	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 168 736	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 037 878	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	127 775	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	20 898	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 710 381	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		
	obligatoires	A9		
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
Dont cotisations Madelin	A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe			23 369	
			13 794	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA										Néant		*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	1 347 023	KE		KF	4 500			
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]				KJ		KK		KL				
		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		KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV	946 646	KW		KX	42 131		
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	1 546 268	LC		LD	117 683		
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	4 500			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM				
	TOTAL III						LN	2 492 915	LO		LP	164 315			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U	13 041 050	8V		8W	5 097 053				
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières						IT	389 061	IU		IV	34 254				
TOTAL IV						LQ	13 430 112	LR		LS	5 131 307				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	17 270 050	OH		OJ	5 300 122				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						par virement de poste à poste		3		4					
						1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	138 498	LW	1 213 025	IX	1 213 025	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ				MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR				MD		ME		MF			
		Inst. gales, agenc. et am. des constructions		IS				MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers		IU				MM		MN	988 778	MO	988 778		
		Matériel de transport		IV				MP		MQ		MR			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW				MS	303 356	MT	1 360 596	MU	1 360 596			
	Emballages récupérables et divers *		IX				MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours				MY		4 500		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC				ND		NE		NF			
TOTAL III				IY		4 500		NG	303 356	NH	2 349 373	NI	2 349 373		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						IØ		ØX	490	ØY	18 137 613	ØZ	18 137 613	
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	1 534	2E	0	2F	421 781	2G	421 781	
	TOTAL IV				I3		1 534		NJ	490	NK	18 559 395	2H	18 559 395	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		6 034		ØK	442 344	ØL	22 121 793	ØM	22 121 793		

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

Exercice N. clos le : 3 1 0 8 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA

Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA Néant *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE	20 428	RF		RI		RJ	20 428
Autres immobilisations incorporelles		PE	509 551	PF	56 213	PG	138 498	PH	427 266
TOTAL I		RK	509 551	RM	56 213	RN	138 498	RO	427 266
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	601 119	QE	58 740	QF		QG	659 859
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 044 928	QM	193 731	QN	290 948	QO	947 711
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	1 646 047	QV	252 471	QW	290 948	QX	1 607 570
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	2 155 598	QP	308 684	QQ	429 447	QR	2 034 836

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	10 386		NM			NO
TOTAL III							10 386
Total général (I+II+III)	NP	10 386	NQ	NR	NS	NT	NU
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW	10 386		NY		NZ	10 386
Total général non venté (NS + NT + NU)							
Total général non venté (NW - NY)							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	14 540		Z9 7 270	Z8 7 270
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	91 680	TM	10 386	TN	TO	102 066	
	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	91 680	TS	10 386	TT		TU	102 066
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z		TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5			
		- titres de participation	9U	1 824 581	9V	1 500 877	9W	15 093	9X
	- autres immobilisations financières(1)*	O6		O7		O8		O9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	861 897	6U	779 005	6V	568 716	6W	1 072 186
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	2 686 478	TY	2 279 882	TZ	583 809	UA	4 382 551	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	2 778 158	UB	2 290 268	UC	583 809	UD	4 484 617	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	779 005	UF	568 716			
	- financières		UG	1 500 877	UH	15 093			
	- exceptionnelles		UJ	10 386	UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	6 314	UR	6 314	US				
	Autres immobilisations financières		UT	415 467	UV	415 467	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	351 602		351 602					
	Autres créances clients		UX	11 745 578		11 745 578					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constatée)		UO		ZI						
	Personnel et comptes rattachés		UY	17 610		17 610					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	333 856		333 856				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	32 444		32 444				
	Groupe et associés (2)		VC	553 024		553 024					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	243 127		243 127					
	Charges constatées d'avance		VS	1 191 916		1 191 916					
	TOTAUX			VT	14 890 937	VU	14 890 937	VV			
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	6 314						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH	3 669 283		942 311		2 276 972			450 000
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	16 625		16 625						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 316 421		2 316 421						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 223 251		1 223 251						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 081 770		1 081 770						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 027 152		2 027 152					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	123 608		123 608						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	4 983 800		4 983 800						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 973 024		1 973 024						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	568 671		568 671						
TOTAUX			VY	17 983 604	VZ	15 256 632		2 276 972		450 000	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 700 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	486 570	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Main table structure with columns for descriptions, codes (WA, WB, etc.), and amounts. Includes sections for Réintégrations, Déductions, and Résultat Fiscal.

Désignation de l'entreprise : <u>ACA NEXIA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	948 158
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
TVS	9K	335	9L 353
Participation des salariés aux résultats	9M	408 523	9N 368 605
Contribution C3S	9P	11 746	9R 7 017
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	420 604	YO 375 975
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>ACA NEXIA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *																
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			OC	5 746 321						AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserves légales		ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			OD	3 168 736							- Autres réserves		ZD												
	Prélèvements sur les réserves			OE								Dividendes		ZE	1 500 800											
												Autres répartitions		ZF												
	TOTAL I			OF	8 915 057							Report à nouveau		ZG	8 915 057											
										(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)																
										TOTAL II																
										ZH																
										10 415 857																
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :																
										Exercice N-1 :																
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7							YQ															
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR															
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS															
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	544 733		165 865												
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8							XQ	1 787 566		1 748 766												
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	4 057 404		3 399 531												
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	88 827		87 521												
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV															
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES							ST	2 980 737		2 225 623												
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	9 459 265		7 627 307												
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW	107 895		123 538												
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés			ZS							9Z	444 975		411 858												
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	552 870		535 396												
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)										YY	5 935 369		5 146 888												
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	1 769 112		1 378 196												
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*										OB	10 078 934														
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										OS															
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	5,97 %		4,36 %												
	- Numéro de centre de gestion agréé *			XP							- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)				Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0								
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG															
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH																
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA	2 873 169						Plus-values à 15 %		JK			Plus-values à 0 %		JL								
											Plus-values à 19 %		JM			Imputations		JC								
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD	8 329 393						Plus-values à 15 %		JN			Plus-values à 0 %		JO								
											Plus-values à 19 %		JP			Imputations		JF								
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH	2						N° SIRET de la société mère du groupe				JJ	4 0 2 8 8 9 7 9 4 0 0 0 3 6										

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	LOGICIELS	138 498	138 498		
	2	MAT DE BUREAU	266 860	254 452		12 408
	3	MOBILIER	36 496	36 496		
	4	TITR. PARTICIPAT ^o	490			490
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
				⑩			
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
	⑦	⑧	⑨				⑪
I - Immobilisations *	1						
	2	12 408					
	3						
	4	1 386	896				896
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				15 093	
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				(1 500 877)		
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)
 CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)
 CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪

(A) (B) (C)
(ventilation par taux)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIANéant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8% ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA

Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Désignation de l'entreprise : ACA NEXIA				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/09/2023		et clos le : 31/08/2024		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	205
dont apprentis				YF	14
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	24 397 194
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	896
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	24 398 090
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	659
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	40 167
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	5 788 211
Retrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	5 829 037
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	616 832
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	7 341 394
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	46 880
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	8 005 106
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	22 222 021
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	22 222 021
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	24 398 090	Effectifs au sens de la CVAE *	
		GY	01/09/2023	HY	191
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	78 067 943
Période de référence		GY	01/09/2023	GZ	31/08/2024
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 0 8 2 0 2 4

N° SIRET

3 3 1 0 5 7 4 0 6 0 0 0 6 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ACA NEXIA

ADRESSE (voie)

31 RUE HENRI ROCHEFORT

CODE POSTAL

75017

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

320 000

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

ACA DEVELOPPEMENT

N° SIREN (si société établie en France)

477861801

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

320 000

Adresse :

N°

31

Voie

rue Henri Rochefort

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 0 8 2 0 2 4

N° SIRET

3 3 1 0 5 7 4 0 6 0 0 0 6 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ACA NEXIA

ADRESSE (voie)

31 RUE HENRI ROCHEFORT

CODE POSTAL

75017

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

10

Forme juridique

SAS

Dénomination

CINE TV FINANCE

N° SIREN (si société établie en France)

4 9 2 1 5 7 5 7 3

% de détention

100.00

Adresse :

N°

31

Voie

RUE HENRI ROCHEFORT

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

Dénomination

C.E.C.A

N° SIREN (si société établie en France)

4 5 3 4 9 5 5 0 9

% de détention

99.95

Adresse :

N°

112

Voie

B Rue CARDINET

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

SFPB Audit & Comptabilité

N° SIREN (si société établie en France)

8 0 1 0 1 6 0 1 5

% de détention

99.95

Adresse :

N°

31

Voie

rue Henri Rochefort

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

CEPA

N° SIREN (si société établie en France)

3 5 3 0 9 1 8 7 9

% de détention

99.90

Adresse :

N°

31

Voie

RUE HENRI ROCHEFORT

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SCI

Dénomination

CHANT DES OISEAUX

N° SIREN (si société établie en France)

7 9 3 7 2 6 7 7 9

% de détention

99.90

Adresse :

N°

31

Voie

RUE HENRI ROCHEFORT

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

PIMPANEAU ET ASSOCIES

N° SIREN (si société établie en France)

4 1 0 4 3 7 0 3 2

% de détention

99.83

Adresse :

N°

31

Voie

RUE HENRI ROCHEFORT

Code postal

75017

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

THEMIS

N° SIREN (si société établie en France)

3 3 9 6 2 5 4 7 7

% de détention

99.78

Adresse :

N°

89

Voie

RUE HENRI BARBUSSE

Code postal

95100

Commune

ARGENTEUIL

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

ACA ILE DE FRANCE

N° SIREN (si société établie en France)

3 9 9 8 3 7 1 7 8

% de détention

99.77

Adresse :

N°

4

Voie

RUE DU CHANT DES OISEAUX

Code postal

78418

Commune

MONTESSON

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

10

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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