

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00822 Numéro SIREN : 500 167 101 Nom ou dénomination : @COM.BAYONNE
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2020 sous le numéro de dépôt 3804

Greffe du tribunal de commerce de BAYONNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/3804

Déposant :

Nom/dénomination : @COM.BAYONNE

Forme juridique :

N° SIREN : 500 167 101

N° gestion : 2007 B 00822



Handwritten signature or mark.

Bilan Actif

		30/06/2019			30/06/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 739 637		1 739 637	1 739 637
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				1 064
	Autres immobilisations corporelles	205 173	135 396	69 777	75 756
	Immobilisations en cours				930
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	20		20	20
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	8 137		8 137	8 137
	TOTAL (II)	1 952 967	135 396	1 817 572	1 825 545
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 367		1 367	1 705
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	895		895	496
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	906 954	118 405	788 549	1 052 284
	Autres créances	235 381		235 381	263 671
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	731 573		731 573	482 918
	Charges constatées d'avance	4 937		4 937	15 465
	TOTAL (III)	1 881 107	118 405	1 762 702	1 816 539
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 834 074	253 801	3 580 273	3 642 083
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				8 137	8 137
(3) dont créances à plus d'un an					

ACOM BAYONNE



Handwritten signature

Bilan Passif

		30/06/2019	30/06/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 014 700	1 014 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	547 543	547 543
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 180	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	150 331	146 920
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	63 102	3 591
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 800 856	1 737 754
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	558 850	598 274
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 083	237 885
	Dettes fiscales et sociales	376 291	432 754
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 069	36 704
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		617 124	598 712
Total des dettes		1 779 418	1 904 329
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 580 273	3 642 083
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		63 102,02	3 591,30
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 779 418	1 904 329
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ACOM BAYONNE



Compte de Résultat 1/2

30/06/2019

30/06/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 188 784		2 188 784	1 945 922
	Montant net du chiffre d'affaires	2 188 784		2 188 784	1 945 922
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			121 933	109 502
	Autres produits			2 744	5 360
	Total des produits d'exploitation (1)			2 313 460	2 060 783
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 524	306
	Variation de stock			338	(105)
	Autres achats et charges externes			735 716	738 778
	Impôts, taxes et versements assimilés			45 066	42 271
	Salaires et traitements			955 989	829 903
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel			265 540	271 632
	Cotisations personnelles de l'exploitant			57 459	42 545
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 585	16 122
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			118 405	83 296
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			40 416	30 366
	Total des charges d'exploitation (2)			2 242 038	2 055 113
RESULTAT D'EXPLOITATION				71 422	5 670

ACOM BAYONNE



Handwritten signature or initials.

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2019	30/06/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		71 422	5 670
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	24	
	Total des produits financiers	24	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		7 570
	Total des charges financières		7 570
RESULTAT FINANCIER		24	(7 570)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		71 446	(1 899)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	3 100	5 491
	Total des produits exceptionnels	3 100	5 491
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 299	
	Total des charges exceptionnelles	11 299	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(8 199)	5 491
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		145	
TOTAL DES PRODUITS		2 316 584	2 066 274
TOTAL DES CHARGES		2 253 482	2 062 683
RESULTAT DE L'EXERCICE		63 102	3 591
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ACOM BAYONNE



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 580 273** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 316 584** euros et un total **charges** de **2 253 482** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **63 102** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **45 314** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matières de :

- Investissements
- Formation
- Consolidation du fonds de roulement

ACOM BAYONNE

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 754 383				14 746	1 739 637
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 754 383				14 746	1 739 637
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 977			3 917	5 060	
	Instal., agencement, aménagement divers	84 744		9 893			94 637
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	121 561		8 566		19 591	110 535
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	930				930	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	216 213		18 459	3 917	25 581	205 173	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	8 137					8 137
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 157					8 157
TOTAL		1 978 753		18 459	3 917	40 328	1 952 967

--	--	--	--	--	--	--	--

ACOM BAYONNE

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	14 746		14 746	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 746		14 746	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 913		7 913	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	42 729	7 468		50 197
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	87 820	14 117	16 738	85 199
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 462	21 585	24 651	135 396
TOTAL		153 209	21 585	39 398	135 396

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement ne des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		700					700
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		700					700
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		700					700
TOTAL GENERAL NON VENTILE			700				700

ACOM BAYONNE



Handwritten signature/initials

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	838 000	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	901 637	Fusions/Absorptions de l'exercice 2017/2018
TOTAL	1 739 637	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

ACOM BAYONNE

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2019
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	94 906	118 405	94 906		118 405
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 906	118 405	94 906		118 405
TOTAL GENERAL		94 906	118 405	94 906		118 405

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

118 405

94 906

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ACOM BAYONNE



Handwritten signature/initials

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 137	8 137	
	Clients douteux ou litigieux	227 118	227 118	
	Autres créances clients	679 836	679 836	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 833	19 833	
	Impôts sur les bénéfices	167 276	167 276	
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 306	43 306	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 966	4 966	
	Charges constatées d'avances	4 937	4 937	
TOTAL DES CREANCES		1 155 410	1 155 410	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	162 083	162 083		
	Personnel et comptes rattachés	68 165	68 165		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 195	109 195		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	178 448	178 448		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 483	20 483		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	558 850	558 850		
	Autres dettes	65 069	65 069		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	617 124	617 124		
TOTAL DES DETTES		1 779 418	1 779 418		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ACOM BAYONNE



Handwritten signature/initials.

Produits à recevoir

Total des Produits à recevoir		206 861
Autres créances clients		187 028
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	187 028	
Autres créances		19 833
ORG SOC PROD A RECEVOIR	19 833	

Copie certifiée conforme
NS / 10/07/2020 16:15:08
N° de dépôt - 2020/3804 / 500167101



✓✓

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2019

Total des Charges à payer		257 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		78 657
FOURN FACT NON PARVENUES	78 657	
Dettes fiscales et sociales		159 208
PERS CONGES PAYES	68 165	
ORG SOC CH SOC S/CONGES PAYES	23 305	
ORG SOC CHARGES A PAYER	48 739	
ETAT CHARGES A PAYER	19 000	
Autres dettes		19 181
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	19 181	

ACOM BAYONNE

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 147,00	100,0000	1 014 700,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 147,00	100,0000	1 014 700,00

ACOM BAYONNE

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

30/06/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite	66 629	
	66 629	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	66 629	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ACOM BAYONNE

@COM. BAYONNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 014 700 euros
Siège social : 4 RUE RAOUL PERPERE - ESPACE ARGIA N33
LE FORUM
64100 BAYONNE
500167101 RCS BAYONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 NOVEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 63 102,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	63 102,02 euros
A la réserve légale	3 155,10 euros

Solde	<u>59 946,92 euros</u>
-------	------------------------

En totalité au compte "**autres réserves**"

Qui s'élève ainsi à 210 278,24 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 novembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

