

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 12803 Numéro SIREN : 508 977 139 Nom ou dénomination : A C C

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2019 sous le numéro de dépôt 102006



20191020062018

DATE DEPOT : 23/09/2019

N° DE DEPOT : 102006

N° GESTION : 2009B12803

N° SIREN : 508977139

DENOMINATION : A C C

ADRESSE : 23 rue Balzac 75008 Paris

MILLESIME : 2018

.

A C C

Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique au capital de 7.500 €

**Siège Social : 23 rue de Balzac
75008 PARIS**

508 977 139 RCS PARIS

--oOo--

AFFECTATION DU RESULTAT

Texte de la résolution votée

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 JUIN 2019

L'associé unique statuant sur l'emploi du bénéfice net s'élevant à 42.958,38 € décide de l'affecter à la « Réserve Générale », qui passera de 313.022,33 € à 355.980,71 €.

Il ne sera distribué aucun dividende pour l'exercice.

En application de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique précise qu'il n'a été procédé à aucune distribution au cours des trois derniers exercices.

oOo



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : <u>A.C.C ANDREOLLI DIDIER</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>23 RUE BALZAC 75008 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>					
Numéro SIRET * <u>5 0 8 9 7 7 1 3 9 0 0 0 3 1</u>		Néant ☐					
		Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (I)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	15 958	AU	14 560	1 397
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	705	CV		705
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES *	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
	TOTAL (II)	BJ	16 663	BK	14 560	2 102	
ACTIF CIRCULANT *	STOCKS *	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	135 996	BU		135 996
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	381 771	BY		381 771
		Autres créances (3)	BZ	292 936	CA		292 936
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	517	CE		517
	DIVERS	Disponibilités	CF	33 387	CG		33 387
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	147 375	CI		147 375
		TOTAL (III)	CJ	991 982	CK		991 982
		Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
Primes de remboursement des obligations (V)			CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		1 008 645	IA	14 560	994 085	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes *		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise		A.C.C. ANDREOLLI DIDIER		Néant ☐	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500 ..)	DA	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	313 022		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	42 958		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	364 231	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	139		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60 772		
	Dettes fiscales et sociales	DY	546 346		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	22 596		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	629 854		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (II à V)	EE	994 085		
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart 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	629 854			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EI				

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : A.C.C. ANDREOLLI DIDIER

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 116 750	FB	FC 2 116 750
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF
		FG	2 512 250	FI	FI 2 512 250
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 629 001	FK	FL 4 629 001
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 4 470
	Autres produits (1) (11)				FQ 65 775
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 4 699 246
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS 1 729 677
	Variation de stock (marchandises) *				FT 163 553
	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 2 310 077
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 7 061
	Salaires et traitements *				FY 319 440
	Charges sociales (10)				FZ 114 609
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions		- dotations aux amortissements *		GA 434
			- dotations aux provisions		GB
					GC
					GD
	Autres charges (12)				GE 247
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 4 645 097
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 54 149
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GII
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	Total des produits financiers (V)				GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 54 149

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

Désignation de l'entreprise							A.C.C ANDPEOLLI DIDIER		Néant
									Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion						HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *						HIB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						HIC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)						HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)						HE	850	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *						HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)						HIG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)						HII	850	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)								HI	(850)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)								IJJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)								HK	10 341
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)								HL	4 699 246
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)								IIM	4 656 288
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)								HN	42 958
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme						HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières					IHY	
			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	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées						IK	
	(bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)						HX	
	(ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)						RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)						RD	
	(9)	Dont transferts de charges						A1	4 470
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						A2	85 634
	(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	14 668	
	obligatoires						A9	70 966	
(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	
AMENDES							850		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :							Exercice N		
							Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 994 084,73 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 42 958,38 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/05/2019 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de reconstitution de leur fonds de roulement.

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 255 110

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	255 110
Produits à recevoir(46870000)	255 110
PAR 2018	255 110
TOTAL	255 110

8.2 - Charges constatées d'avance = 147 375

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	147 375
CCA FIDECIL 1/1/19-22/7/19	245
CCA EXT GARANTIE FNAC	130
CCA 2018	147 000
TOTAL	147 375

8.3 - Charges à payer = 218 450

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	144
Fournisseurs-factures à recev.(40810000)	144
PROV DEPOT DES CPTES 2018	144
Dettes fiscales et sociales :	218 306
Personnel-dettes provisionnées(42820000)	4 401
PROV CP 2018	4 401
Cs/cp(43820000)	1 760
PROV CHARGES SI/ CP 2018	1 760
Charges sociales à payer(43860000)	198 966
PROV RSI 2016	60 000
PROV RSI 2017	68 000
PROV RSI 2018	70 966
Etat-charges à payer(44860000)	13 179
TVS COMPL 01/10-31/12/2014	888
PROV C3S 2014	7 909
PROV TA 2016	120
PROV TVTS 2016	3 550
PROV FPC 2018	319
PROV TA 2018	394
TOTAL	218 450