

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 26/04/2021 sous le numéro de dépôt 28909

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : A.C.C. ANDREOLLI DIDIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12			
Adresse de l'entreprise : 23 RUE BALZAC 75008 PARIS		Durée de l'exercice précédent : 12			
Numéro SIRET : 5 0 8 9 7 7 1 3 9 0 0 0 3 1		Néant ☐			
		Exercice N clos le : 31 12 2019			
		Bail 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ					
Capital souscrit non appelé (1)	AA				
Frais d'établissement *	AB		AC		
Frais de développement *	AC		CC		
Concessions, brevets et droits similaires	AD		AG		
Fonds commercial (1)	AE		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AF		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terminaux	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	17 246	AV	1 922	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CA		CT		
Autres participations	CB	705	CU	705	
Créances rattachées à des participations	CC		CV		
Autres créances immobilisées	CD		CE		
Prêts	CE		CG		
Autres immobilisations financières *	CF	316	CH	316	
TOTAL (II)	CJ	18 266	15 324	2 943	
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	35 057	BV	35 057	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES					
Clients et comptes rattachés (3) *	BA	827 223	BY	827 223	
Autres créances (3)	BB	300 270	CA	300 270	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS					
Valeurs mobilières de placement dont actions (1) *	CD	1 036	CE	1 036	
Disponibilités	CF	158 388	CG	158 388	
Charges constatées d'avance (3) *	CH	28 441	CI	28 441	
TOTAL (III)	CJ	1 350 415	1 350 415		
Comptes de régularisation					
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	DA				
Primes de remboursement des obligations (V)	DB				
Écarts de conversion positif (VI)	DC				
TOTAL GÉNÉRAL (I + VI)	CO	1 368 681	1A	1 353 358	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Plus à moins d'opérer les immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Cause de réserve de bilan :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant ces réserves sont données en annexe au bilan.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

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 BI	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ	DG	355 981		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	53 782		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	418 013	
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI	DV	52		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	246 465		
	Dettes fiscales et sociales	DY	654 042		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	34 786		
Compte régull.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	935 345		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 353 358		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(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	935 345			
(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.

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

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code de commerce).

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	2 175 706	FB		FC	2 175 706		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	3 255 961	FH		FI	3 255 961	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 431 667	FK		FL	5 431 667		
	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	128 002		
	Total des produits d'exploitation (2) (1)						FR	5 564 139	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	1 954 170	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	100 939	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	(34 333)	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 980 092	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	10 822	
	Salaires et traitements *						FY	372 617	
	Charges sociales (10)						FZ	127 287	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	763	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	221	
	Total des charges d'exploitation (4) (11)						GF	5 512 579	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	51 560		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	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	51 560		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise		A.C.C. ANDREOLLI DIDIER		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	18 744	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18 744	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	700	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	700	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	18 044	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK	15 822	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 582 883	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 529 101	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	53 782	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont -- Crédit-bail mobilier *			HP	2 186
		Dont -- 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	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	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) Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRD A5			A2	96 547
	(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 15 130 obligatoires A9 81 416				
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 15 130 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(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	
	AMENDES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	REGULARISATIONS DIVERSES FRs				700	18 744
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

A.C.C ANDREOLLI DIDIER

23 RUE BALZAC

75008 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 353 357,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 53 782,14 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/08/2020 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 la 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 rebais commerciaux, remises, escomptes et 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 de la durée d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituant un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

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

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

8.1 - Produits à recevoir = 163 111

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	12 000
Clients - factures à établir(41810000)	12 000
ARTCOM	12 000
Autres créances :	151 111
Produits à recevoir(46870000)	151 111
PROD A RECEVOIR C2E PRIME	151 111
TOTAL	163 111

8.2 - Charges constatées d'avance = 28 441

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	28 441
CCA AXA 1ER SEM 2019	1 211
CCA ASS DAS 1/1/20-22/7/20	248
CCA ASS FNAC 1/1/20-31/3/22	90
CCA IDENTICAR 1/1/20-14/11/20	114
CCA LOYER 01/2020	3 158
CCA LOYER 02/2020	3 158
CCA CHARGES 02/2020	231
CCA CHARGES 01/2020	231
CCA ARTCOM	20 000
TOTAL	28 441

8.3 - Charges à payer = 173 818

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	144
Fournisseurs-factures à recevoir(40810000)	144
FNP DEPOT DES CPTES 2019	144
Dettes fiscales et sociales :	173 772
Personnel-dettes provisionnées(42820000)	6 093
PROV CP 2019	6 093
Cs/cp(43820000)	2 437
PROV CHGES S/ CP 2019	2 437
Charges sociales à payer(43860000)	152 382
PROV RSI 2018	70 966
PROV CHARGES RSI 2019	81 418
Etat-charges à payer(44860000)	12 860
TVS COMPL 01/10-31/12/2014	888
PROV C3S 2014	7 909
PROV TA 2016	120
PROV TVTS 2016	3 550

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

PROV FPC 2019	394
TOTAL	173 916

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet FIDECIL, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par A.C.C ANDREOLLI DIDIER,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 353 358
Chiffre d'affaires hors taxes	5 431 667
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	53 782

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour FIDECIL
Fait à ARGENTEUIL le 29/06/2020

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

--o0o--

AFFECTATION DU RESULTAT

Texte de la résolution votée

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2020

L'associé unique statuant sur l'emploi du bénéfice net s'élevant à 53.782,14 € décide de l'effectuer à la « Réserve Générale », qui passera de 355.980,71 € à 409.762,85 €.

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.

o0o



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

