

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

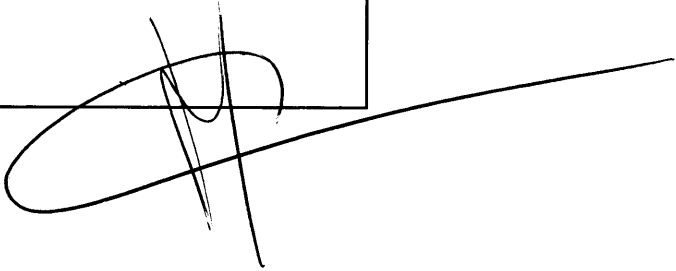
**Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 40067 Numéro SIREN : 489 103 028 Nom ou dénomination : A.C.C.M

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2021 sous le numéro de dépôt 17163

COPIE CERTIFIEE CONFORME
Le Président



Actif..... N° 2050

Passif N° 2051

Compte de résultat N° 2052/2053

Annexe

SASU A.C.C.M

6, rue Saint-Baudruche

49350 GENNES-VAL-DE-LOIRE

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2020

9

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ACCM</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>CAMPING VOILES D'ANJOU 49350 LES ROSIERS-SUR-LOIRE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>4 8 9 1 0 3 0 2 8 0 0 0 1 0</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>30/09/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 760
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	140 674
		Constructions	AP	AQ	604 820
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	213 484
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	511 340
		Immobilisations en cours	AV	AW	11 450
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	516
TOTAL (II)		BJ	BK	1 489 044	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	8 516
		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	1 849
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	43 577
		Autres créances (3)	BZ	CA	31 057
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	123 315	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 456	
	TOTAL (III)	CJ	CK	210 770	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 699 814	
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 :	

Désignation de l'entreprise		SAS ACCM		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :50 000.....)			DA	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	573	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	57	
	Report à nouveau			DH	6 359	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI		
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	56 990	
	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	588 265	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	52 736	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	-60	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	17 636	
	Dettes fiscales et sociales			DY	57 922	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	33 832	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	750 332		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	807 321		
RENVOIS	(1)	Écart 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	246 991
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SAS ACCM

Néant ☐ *

			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	28 956	FB		FC	28 956	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	272 154	FH		FI	272 154	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	301 110	FK		FL	301 110	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN	9 570	
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP		
	Autres Produits (1) (11)						FQ	493	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	311 174	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	15 125	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	378	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-6 558	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	175 246	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	11 493	
	Salaires et traitements *						FY	83 251	
	Charges sociales (10)						FZ	15 105	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	93 639	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	900	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	388 579	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-77 405	
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	21	
	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	21	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	8 227	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	8 227	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-8 206		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-85 611		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS ACCM</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	91 706	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	91 706	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	6 095	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	6 095	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	85 611
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	402 901
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	402 901
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	
RENOIS	(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)					1G		
	(3)	Dont	{	- Crédit-bail mobilier *					HP	52 010	
				- Crédit-bail immobilier					HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								RC	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								RD	
	(9)	Dont transfert de charges								A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	878
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatifs	A6		Obligatoires	A9			
				dont cotisations facultatives Madelin	A7						
				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		
								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
RECLASS GS AUDIT COM A LA TRAN RECLASS GS AUDIT COM A LA TRAN								1 300			
RECLASS FRAIS HA + TRANSFO SAS RECLASS FRAIS HA + TRANSFO SAS								1 895			
RECLASS LEXCAP HONO HA ACCM RECLASS LEXCAP HONO HA ACCM								400			
RECLASS UPSILON TRASNFO SAS RECLASS UPSILON TRASNFO SAS								2 500			
ABANDON CCA ABANDON CCA HOG									91 706		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 807 321.31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 0 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/12/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'assemblée générale des associés a procédé au vote pour la transformation de la société en SAS en date du 26 juin 2020. La société est sortie du périmètre de l'intégration fiscale avec la société MAJF en date du 26 juin 2020. L'actionnaire majoritaire MAJF a cédé les titres de la société ACCM à la société HOLDING OG en date du 26 juin 2020.

L'épidémie de COVID-19 a créé une incertitude économique mondiale très forte depuis mars 2020 suite aux décisions du gouvernement relatives aux mesures de confinement et d'état d'urgence sanitaire. L'entreprise constate que la crise a un impact significatif sur son activité. A la date d'établissement des comptes, l'entreprise constate une baisse de chiffre d'affaires. L'entreprise a obtenu un gel de ses échéances d'emprunt, un prêt garanti par l'Etat avec l'appui de la BPI, des reports d'échéances sociales ainsi qu'un recours à l'activité partielle. Toutes les mesures sont mises en oeuvre par la direction pour atténuer l'impact de cette crise.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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 comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charge.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans	ans
- Installations techniques	5 à 10 ans	ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	ans
- Logiciel	3 ans	ans
- Terrains et aménagements	10 à 50 ans	ans
- Install. gén. aménagt et agencet	5 à 15 ans	ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans	ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans	ans
- Matériel informatique	3 ans	ans
- Mobilier	10 ans	ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Abandon de compte courant

La société MAJF avait consenti sur l'exercice clos au 30/09/2016 un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleur fortune à ACCM à hauteur de 59 200 €.

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2020, MAJF a cédé les titres de sa filiale ACCM, lors de la cession, il a été convenu que le solde de 59 200 € d'abandon de compte courant était définitivement perdu. Aucune reprise ne sera donc constatée à l'avenir.

La société HOLDING OG a consenti, sur l'exercice clos au 30/09/2020, à sa filiale ACCM, un abandon de compte courant d'un montant de 91 706.18 €. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Le solde des abandons de compte courant avec retour à meilleure fortune s'élève donc à ce jour à 91 706.18 €.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	6 760		
CORPORELLES	Terrains		130 854		16 300
	Constructions	Sur sol propre	591 021		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	13 799		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		192 535		20 949
		Instal. génée., agencts & aménagts divers	423 483		29 033
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	16 672		11 000
		Matériel de bureau & info., mobilier	30 938		214
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		21 629		10 918
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	1 420 931		88 413
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		516		
		TOTAL IV	516		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	1 428 207		88 413

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			6 760	
CORPORELLES	Terrains			6 480	140 674	
	Constructions	Sur sol propre			591 021	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			13 799	
	Inst.tech., mat. outillage indus.				213 484	
		Ins. gal. agen. amé. div.			452 516	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			27 672	
		Mat.bureau, info., mob.			31 152	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours			21 097	11 450	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		27 577	1 481 768	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				516	
		TOTAL IV			516	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		27 577	1 489 044	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 760			2 760
Terrains	15 661	4 592		20 253
Constructions	346 591	29 531		376 121
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.	1 803	1 380		3 183
Inst. techniques matériel et outil. industriels	144 960	18 108		163 068
Autres immos corporelles	255 425	34 168		289 593
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport	8 194	3 601		11 795
Mat. bureau et informatique, mob.	23 459	2 260		25 719
Emballages récupérables divers				
TOTAL	796 094	93 639		889 733
TOTAL GENERAL	798 854	93 639		892 493

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 266.98	581.76		1 848.74
Matières premières				
Autres approvisionnements	2 917.47	5 598.13		8 515.60
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	4 184.45	6 179.89		10 364.34

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		516		516
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		43 577	43 577	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 656	4 656	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		26 402	26 402		
Charges constatées d'avance		2 456	2 456		
TOTAUX			77 607	77 091	516
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 456
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 456

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	42 913
Autres créances	15 413
Disponibilités	
TOTAL	58 326

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	537 055	537 055		
	à plus d' 1 an à l'origine	51 211	-452 190	254 702	248 699
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		17 636	17 636		
Personnel & comptes rattachés		6 660	6 660		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		22 521	22 521		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	20 263	20 263		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	8 479	8 479		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		52 736	52 736		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		33 832	33 832		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		750 392	246 991	254 702	248 699
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 725			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 211
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 284
Dettes fiscales et sociales	8 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 467
TOTAL DES CHARGES À PAYER	17 469

A.C.C.M
Société par actions simplifiée
Au capital de 75 000 euros
Siège social : 6 rue Saint-Baudruche,
49350 GENNES-VAL-DE-LOIRE
489 103 028 RCS ANGERS-49100

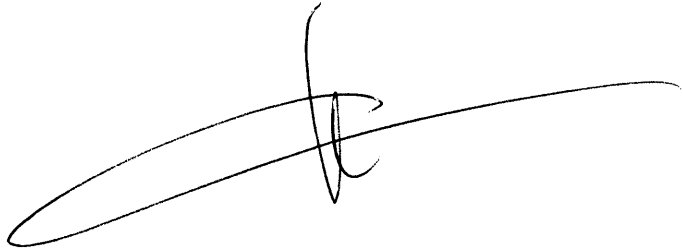
DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

Compte tenu du résultat nul réalisé par la Société, l'associé unique n'est pas en mesure d'affecter un résultat.

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

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping horizontal stroke with a vertical loop in the center, followed by a small flourish at the end.