

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00575 Numéro SIREN : 513 029 553 Nom ou dénomination : A.C.S.
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/03/2021 sous le numéro de dépôt 2521

Désignation de l'entreprise	SAS A.C.S.	Néant				
Adresse de l'entreprise	12 DOMAINE DES BEAUX CHAMPS 76240 BELBEUF					
SIRET	51302955300015					
Durée de l'exercice en nombre de mois *	12	Durée de l'exercice précédent *	18			
		Exercice N clos le 30/09/2020				
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial * Autres *	010	012			
		014	016			
	Immobilisations corporelles *	028	030			
	Immobilisations financières * (1)	040	042	196 742		
	Total I (5)	044	048	196 742		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052			
	Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	070			
		072	074	45 253		
	Valeurs mobilières de placement	080	082			
	Disponibilités	084	086	2 478		
	Charges constatées d'avance *	092	094			
	Total II	096	098	47 731		
Total général (I + II)		110	112	244 473		
PASSIF				Exercice N 1	NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		
	Écarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126		500		
	Réserves réglementées *	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131				
	Report à nouveau	134		10 546		
	Résultat de l'exercice	136		(12 212)		
	Provisions réglementées	140				
	Total I	142		3 834		
	Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		96 048		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		7 878		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N...)	169	98 671	136 712		
	Produits constatés d'avance	174				
Total III	176		240 638			
Total général (I + II + III)		180		244 473		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	78 331
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	41 250	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A.C.S.

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le
3 0 1 0 9 2 0 2 0

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	{	209		210		
	Production vendue						215		214		
							217		218	138 152	
	Production stockée *		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222			
	Production immobilisée *									224	
	Subventions d'exploitations reçues									226	
	Autres produits									230	1 750
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)									232	139 902	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)									234	
	Variation de stocks (marchandises) *									236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)									238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *									240	
	Autres charges externes *		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)						242	5 869	
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 234		244	2 297		
	Rémunérations du personnel *									250	103 044
	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252	41 242
	Dotations aux amortissements *									254	
	Dotations aux provisions									256	
	Autres charges		{		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		{	262	2
			{		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
	Total des charges d'exploitation (II)									264	152 454

1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(12 552)	
Produits financiers	(III)	280	452		Charges financières	(V)	294	3 099
Produits exceptionnels						(IV)	290	3 000
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			347	{	300	12
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			348			
Impôt sur les bénéfices *						(VII)	306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	(12 212)

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312

314 12 212

Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles		318				
	Provisions non déductibles *		322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	12			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	
Dédutions	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undécies)	990		
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sexties)	992		Zone de développement prioritaire (44. septies)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit					346	
	Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies)					655	
Droit divers	Dédution exceptionnelle (Art 39 decies V)	643		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies B)	645		
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decies C)	647		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies D)	648		
	Dédution exceptionnelle simulateur de conduite	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS							352 12 200
Déficits	Bénéfices col. 1 Déficit col. 2					354	
	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							360 12 200
Bénéfices col. 1 Déficit col. 2							370

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

A.C.S.

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 5 000,00 Euros

Siège social : 12 DOMAINE DES BEAUX CHAMPS

76240 BELBEUF

R.C.S : ROUEN 513 029 553

19 MARS 2021

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 04/03/2021****AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2020****Proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée****Résultats - Affectation :**

L'exercice clos le **30/09/2020** fait ressortir **une perte** de **-12 211,61** Euros. Compte tenu d'un report à nouveau antérieur à hauteur de **10 545,95** Euros, nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **-12 211,61** Euros.

Il passera ainsi de **10 545,95** Euros, à la somme de **-1 665,66** Euros après affectation.

Résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée**Résolution n°2****Résultat – Affectation**

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2020** faisant ressortir **une perte** de **-12 211,61** Euros. Compte tenu d'un report à nouveau antérieur à hauteur de **10 545,95** Euros, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de de **-12 211,61** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **-12 211,61** Euros.

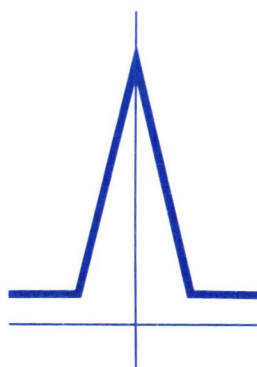
Il passera ainsi de **10 545,95** Euros, à la somme de **-1 665,66** Euros après affectation.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La Présidence



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

19 MARS 2021



S.A.S. A.C.S.
12 Domaine des Beaux Champs
76240 BELBEUF
R.C.S ROUEN 513 059 553

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 30 septembre 2020

SARL VF EXPERTISE CONSEIL

*Société de Commissariat aux Comptes
104 avenue du Général Leclerc - 28100 DREUX
Tél : 02 37 38 58 58 - Fax : 02 37 38 58 59*

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels - Exercice clos le 30 septembre 2020

S.A.S. A.C.S.

12 Domaine des Beaux Champs

76240 BELBEUF

R.C.S ROUEN 513 059 553

* * * *

Mesdames et Messieurs les Associés de la SAS A.C.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A.C.S. relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis

par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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 SAS A.C.S. 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. 823-10-1 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.

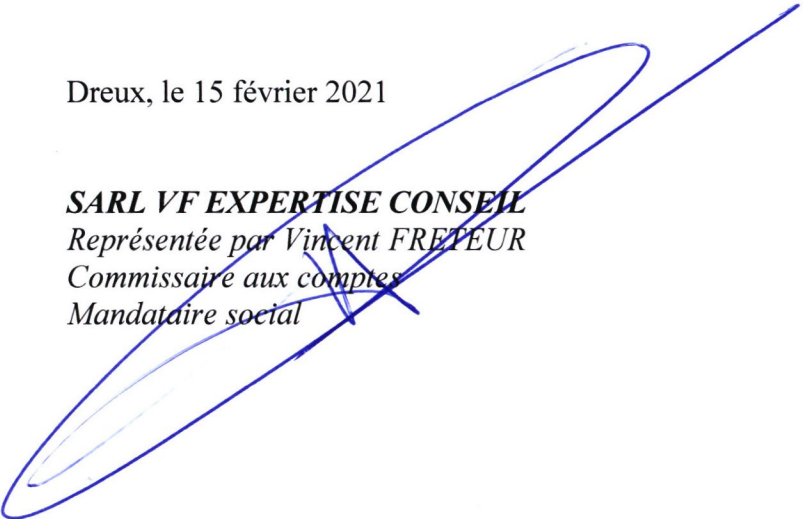
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 SAS A.C.S. 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.

Dreux, le 15 février 2021

SARL VF EXPERTISE CONSEIL
Représentée par Vincent FRETEUR
Commissaire aux comptes
Mandataire social



SAS A.C.S.

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	196 742,00		196 742,00	80,48	196 742,00	80,85
261810 PARTS SOCIALES LA PECHERIE	142 742,00		142 742,00	58,39	142 742,00	58,66
261840 ACTIONS SAS 2STD LE RAPIDO	52 000,00		52 000,00	21,27	52 000,00	21,37
261850 PARTS SOCIALES SCI IMMO I	2 000,00		2 000,00	0,82	2 000,00	0,82
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	196 742,00		196 742,00	80,48	196 742,00	80,85
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					12 993,60	5,34
411000 CLIENTS					12 993,60	5,34
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 002,72		4 002,72	1,64	1 259,60	0,52
445660 TVA DEDUCTIBLE BIENS ET SERVICES	704,00		704,00	0,29	523,80	0,21
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	39,00		39,00	0,02		
445710 TVA COLLECTEE	2 429,20		2 429,20	0,99		
445860 TVA DED SUR FACT NON PARVENUES	830,52		830,52	0,34	735,80	0,30
. Autres	41 250,32		41 250,32	16,87	30 000,00	12,33
455150 COMPTE COURANT SCI IMMO I	41 250,32		41 250,32	16,87	30 000,00	12,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 477,54		2 477,54	1,01	2 345,83	0,96
512100 CREDIT MUTUEL	297,86		297,86	0,12	566,16	0,23

SAS A.C.S.**BILAN ACTIF**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				du 01/04/2018	
	30/09/2020				au 30/09/2019	
	(12 mois)				(18 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
512300 BRED	2 179,68		2 179,68	0,89	1 779,67	0,73
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	47 730,58		47 730,58	19,52	46 599,03	19,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	244 472,58		244 472,58	100,00	243 341,03	100,00

SAS A.C.S.

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (18 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	2,05	5 000,00	2,05
101300 CAPITAL SOCIAL	5 000,00	2,05	5 000,00	2,05
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	500,00	0,20	500,00	0,21
106110 RESERVE LEGALE	500,00	0,20	500,00	0,21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	10 545,95	4,31	87,64	0,04
110000 REPORT A NOUVEAU	10 545,95	4,31	87,64	0,04
Résultat de l'exercice	-12 211,61	-4,98	10 458,31	4,30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	3 834,34	1,57	16 045,95	6,59
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	96 047,54	39,29	113 363,45	46,59
164410 EMPRUNT BRED 126 KE - 1 AN	17 600,01	7,20	17 294,89	7,11
164420 EMPRUNT BRED 126 KE DE 1 A 5 ANS	73 560,06	30,09	91 160,07	37,46
164430 EMPRUNT BRED 126 KE + 5 ANS	4 770,89	1,95	4 770,89	1,96
168840 EMPRUNT INTERETS COURUS	116,58	0,05	137,60	0,06
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	98 670,67	40,36	77 537,55	31,86
455050 INTERETS COURUS SUR COMPTES COURANTS	785,27	0,32	2 842,47	1,17
455100 COMPTE COURANT PAIN STEPHANE	7 020,65	2,87	4 180,54	1,72
455110 COMPTE COURANT SAS LA PECHERIE	90 864,75	37,17	70 514,54	28,98
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 878,29	3,22	11 136,86	4,58
401000 FOURNISSEURS	4 224,00	1,73	6 613,80	2,72
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	3 654,29	1,49	4 523,06	1,86
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 471,24	2,24	2 299,36	0,94
421000 REMUNERATIONS DUES	5 471,24	2,24	2 299,36	0,94
. Organismes sociaux	13 962,56	5,71	16 729,77	6,87
431000 URSSAF	6 474,00	2,65	9 997,00	4,11
437021 HUMANIS RETRAITE	1 037,30	0,42	2 194,10	0,90

SAS A.C.S.

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (18 mois)	
437023 AG2R LA MONDIALE RETRAITE SUPPLEMENTAIRE	5 842,38	3 993,18	1,64
437024 MUTEX PREVOYANCE	371,13	311,49	0,13
437025 HARMONIE MUTUELLE SANTE	237,75	234,00	0,10
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198,00	4 302,60	1,77
445510 TVA A DECAISSER		2 137,00	0,88
445710 TVA COLLECTEE		2 165,60	0,89
445871 TVA COLLECTEE A REGULARISER	198,00		
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 834,74	1 925,49	0,79
447020 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 049,15	374,49	0,15
447030 TAXE APPRENTISSAGE	496,59		
447200 DGFIP PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 712,00	1 335,00	0,55
448610 PROVISION CFE ANNEE EN COURS	577,00	116,00	0,05
448630 DROITS D'ENREGISTREMENT		100,00	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	14 575,20		
411000 CLIENTS	14 575,20		
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL(IV)	240 638,24	227 295,08	93,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	244 472,58	243 341,03	100,00

SAS A.C.S.

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	138 152,00		138 152,00	100,00	209 187,98	100,00	-1 306	-0,93		
706010 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	67 639,00		67 639,00	48,96	103 461,40	49,46	-1 335	-1,93		
706020 PRESTATIONS COMMERCIALES	70 513,00		70 513,00	51,04	105 726,58	50,54	29	0,04		
Chiffres d'Affaires Nets	138 152,00		138 152,00	100,00	209 187,98	100,00	-1 306	-0,93		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 348,45	0,98	2 402,52	1,15	-253	-15,79		
791200 AVANTAGES EN NATURE REPAS			1 348,45	0,98	2 402,52	1,15	-253	-15,79		
Autres produits			401,30	0,29	2,93	0,00	400	N/S		
758000 PRODUITS DIVERSES GESTION COURANTE			401,30	0,29	2,93	0,00	400	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			139 901,75	101,27	211 593,43	101,15	-1 161	-0,81		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			5 868,85	4,25	15 480,80	7,40	-4 452	-43,13		
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			108,00	0,08	575,00	0,27	-275	-71,73		
613510 LOCATION VEHICULE					3 483,00	1,67	-2 322	-100,00		
616170 ASSUR EMPRUNT BRED 126 KE			592,32	0,43	485,37	0,23	269	83,20		
622600 HONORAIRES MISSION COMPTABLE			1 125,00	0,81	2 070,00	0,99	-255	-18,47		
622610 HONORAIRES MISSION SOCIALE			1 116,00	0,81	1 269,00	0,61	270	31,91		
622620 HONORAIRES MISSION JURIDIQUE			-110,00	-0,07	1 730,00	0,83	-1 263	-109,50		
622630 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES			2 400,00	1,74	1 895,00	0,91	1 137	90,00		
622640 HONORAIRES MISSIONS DIVERSES					3 000,00	1,43	-2 000	-100,00		
622700 FRAIS D'ACTES			46,77	0,03	181,22	0,09	-75	-62,14		
626000 AFFRANCHISSEMENTS					4,93	0,00	-3	-100,00		
627500 SERVICES BANCAIRES			590,76	0,43	787,28	0,38	65	12,39		
Impôts, taxes et versements assimilés			2 297,33	1,66	1 498,02	0,72	1 298	129,97		
631200 TAXE APPRENTISSAGE			496,59	0,36	436,48	0,21	205	70,53		
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE			566,74	0,41	727,54	0,35	81	16,71		
635110 COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES			1 234,00	0,89	234,00	0,11	1 078	691,03		
635400 DROITS D ENREGISTREMENTS					100,00	0,05	-67	-100,00		
Salaires et traitements			103 043,56	74,59	132 284,90	63,24	14 854	16,84		
641110 REMUNERATION DU PRESIDENT			52 239,67	37,81	67 195,11	32,12	7 442	16,61		
641120 REMUNERATION DE L'ASSOCIEE			50 803,89	36,77	65 089,79	31,12	7 410	17,08		
Charges sociales			41 241,87	29,85	59 845,36	28,61	1 344	3,37		
645100 COTIS SECURITE SOCIALE			30 066,42	21,76	40 320,90	19,27	3 186	11,85		
645110 AIDE AU VERSEMENT URSSAF			-4 800,00	-3,46			-4 800	N/S		
645300 COTIS RETRAITE COMPLEMENTAIRE CADRES			8 310,87	6,02	9 485,81	4,53	1 987	31,42		
645315 COTIS RETRAITE SUPPLEMENTAIRE CADRES			5 152,20	3,73	6 643,64	3,18	723	16,33		
645800 COTIS PREVOYANCE			1 566,73	1,13	1 993,08	0,95	237	17,84		
645850 COTIS SANTE COLLECTIVE			947,25	0,69	1 403,19	0,67	12	1,28		
648010 ECARTS PRELEVEMENTS PAS DSN			-1,60	0,00	-1,26	0,00		0,00		
Dotations aux amortissements sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			2,41	0,00	2,11	0,00	1	75,00		
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE			2,41	0,00	2,11	0,00	1	75,00		

SARL ROMANEX

SAS A.C.S.

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Total des charges d'exploitation (II)	152 454,02	110,35	209 111,19	99,96	13 047	9,36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 552,27	-9,08	2 482,24	1,19	-14 207	-858,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	451,74	0,33	18 170,94	8,69	-11 662	-96,26
763100 DIVIDENDES			18 000,00	8,60	-12 000	-100,00
768100 REMUNERATION DES COMPTES COURANTS	451,74	0,33	170,94	0,08	338	298,24
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 700,00	0,81	-1 133	-100,00
786620 REPR PROV DEPREC IMMOB FINANCIERES			1 700,00	0,81	-1 133	-100,00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	451,74	0,33	19 870,94	9,50	-12 796	-96,59
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	3 099,08	2,24	5 004,87	2,39	-237	-7,09
661170 INTERETS EMPRUNT BRED 126 KE	1 822,17	1,32	1 717,01	0,82	677	59,14
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	1 237,01	0,90	3 013,41	1,44	-772	-38,42
661600 INTERETS DEBITEURS	4,33	0,00	274,45	0,13	-179	-97,98
661800 INTERETS SUPPLEMENTAIRES	35,57	0,03			35	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	3 099,08	2,24	5 004,87	2,39	-237	-7,09
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-2 647,34	-1,91	14 866,07	7,11	-12 558	-126,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-15 199,61	-10,99	17 348,31	8,29	-26 764	-231,41
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 000,00	2,17			3 000	N/S
778810 ABANDON COMPTE COURANT ASSOCIE	3 000,00	2,17			3 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	3 000,00	2,17			3 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12,00	0,01			12	N/S
671200 PENALITES ET AMENDES	12,00	0,01			12	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 890,00	3,29	-4 593	-100,00
675600 VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES			6 890,00	3,29	-4 593	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	12,00	0,01	6 890,00	3,29	-4 581	-99,72
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 988,00	2,16	-6 890,00	-3,28	7 581	165,04
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	143 353,49	103,76	231 464,37	110,65	-10 956	-7,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	155 565,10	112,60	221 006,06	105,65	8 228	5,58
RÉSULTAT NET	-12 211,61	-8,83	10 458,31	5,00	-19 183	-275,13
Perte			Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS A.C.S.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 18 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 244 472,58 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 211,61 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 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 :

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial créé par la société n'est pas valorisé à l'actif du bilan.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Cette crise n'a pas d'effet direct sur l'activité de la société.

Néanmoins, les sociétés filiales faisant partie du secteur HCR lourdement impacté par cette crise, la société a décidé de consentir un avoir à la SAS LA PECHERIE.

La SAS A.C.S n'a pas sollicité de prêt garanti par l'état, n'a pas bénéficié du fonds de solidarité et de l'indemnisation pour activité partielle.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 196 742 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	196 742			196 742
TOTAL	196 742			196 742

3.1.2 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.2 - Etat des créances = 45 253 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	45 253	45 253	
TOTAL	45 253	45 253	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

4.2 - Etat des dettes = 240 638 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	96 048	17 717	73 560	4 771
Dettes financières diverses	98 671	98 671		
Fournisseurs	7 878	7 878		
Dettes fiscales & sociales	23 467	23 467		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 575	14 575		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	240 638	162 307	73 560	4 771

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 4 348 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	117
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 654
Dettes fiscales & sociales	577
Autres dettes	
TOTAL	4 348

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 138 152 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	138 152	100,00 %
TOTAL	138 152	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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 - Charges à payer = 4 348 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	117
Emprunt interets courus(168840)	117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 654
Fourn factures non parvenues(408100)	3 654
Dettes fiscales et sociales :	577
Provision cfe annee en cours(448610)	577
TOTAL	4 348