

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 14/09/2020 sous le numéro de dépôt 4747

Greffe du tribunal de commerce de Rouen



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 14/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/4747

Déposant :

Nom/dénomination : A.C.S.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 513 029 553

N° gestion : 2009 B 00575

14 SEP 2020

Néant ☐ *

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

Adresse de l'entreprise 12 DOMAINE DES BEAUX CHAMPS 76240 BELBEUF

SIRET

5	1	3	0	2	9	5	5	3	0	0	0	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Durée de l'exercice en nombre de mois *

18

Durée de l'exercice précédent *

| 1 | 2 |

					Exercice N clos le					
					13/01/2019					
ACTIF					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010		012			
			Autres *		014		016			
	Immobilisations corporelles *		028		030					
	Immobilisations financières * (1)		040	196 742	042		196 742			
	Total I (5)		044	196 742	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 *		068	12 994	070		12 994		
		Autres * (3)		072	31 260	074		31 260		
	Valeurs mobilières de placement			080		082				
	Disponibilités			084	2 346	086		2 346		
	Charges constatées d'avance *			092		094				
	Total II			096	46 599	098		46 599		
	Total général (I + II)			110	243 341	112		243 341		
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'oeuvres originales d'artistes vivants *)						131		) 132	
	Report à nouveau						134		88	
	Résultat de l'exercice						136		10 458	
	Provisions réglementées						140			
	Total I						142		16 046	
Provisions pour risques et charges						Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées						156		113 363	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *						166		11 137	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)						169	77 538	) 172 102 795	
	Produits constatés d'avance						174			
Total III						176		227 295		
Total général (I + II + III)						180		243 341		
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		95 931	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		2 000	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	30 000		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										

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

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2019

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 31/03/2019

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210				
	Production vendue	{	Biens		215		214			
			Services *		217		218			
			dont export et livraisons intracommunautaires							
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222			
	Production immobilisée *					224				
	Subventions d'exploitations reçues					226				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits					230	2 405			
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	211 593		
	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	15 481			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	234	244	1 498			
	Rémunérations du personnel *					250	132 285			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	59 845			
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	209 111					
		1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)		270	2 482					
		Produits financiers (III)	280	19 871		Charges financières (V)	294	5 005		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Produits exceptionnels (IV)				290					
	Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		300	6 890			
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						
	Impôt sur les bénéfices * (VII)					306				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	10 458			
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	10 458	314				
Régime d'imposition	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318	2 988					
	Provisions non déductibles *			322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324						
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	7 790				
	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						
Deductions	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. quinquies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undecies)	990					
	ZFA (44. quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344					
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)			992						
	Droit divers									
	Créance due au report en arrière du déficit			346			350			
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1	352	3 236	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356					
	Déficits antérieurs reportables * 34 737						360	3 236		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1	370		372	

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

SAOE Experts-comptables Janvier 2019 - Etat préparatoire.



SAS A.C.S.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%

SARL ROMANEX



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 18 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 243 341,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 458,31 E.

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

SARL ROMANEX



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La SARL ALPEC a été dissoute puis liquidée, la valeur des parts sociales est perdue.

La société a pris une participation à hauteur de 4% du capital de la SCI IMMO I dont le gérant est Stéphane PAIN, Président de A.C.S.

SARL ROMANEX

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

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	201 632	2 000	6 890	196 742
TOTAL	201 632	2 000	6 890	196 742

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 700		1 700	
TOTAL	1 700		1 700	

3.1.3 - 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 = 44 253

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	44 253	44 253	
TOTAL	44 253	44 253	

SARL ROMANEX

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000

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 = 227 295

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	113 363	17 432	91 160	4 771
Dettes financières diverses	77 538	77 538		
Fournisseurs	11 137	11 137		
Dettes fiscales & sociales	25 257	25 257		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	227 295	131 364	91 160	4 771

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 4 877

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	138
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 523
Dettes fiscales & sociales	216
Autres dettes	
TOTAL	4 877

SARL ROMANEX

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 209 188

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	209 188	100,00 %
TOTAL	209 188	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.

SARL ROMANEX

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.

SARL ROMANEX

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 = 4 877

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	138
Emprunt interets courus(168840)	138
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	4 523
Fourn factures non parvenues(408100)	4 523
Dettes fiscales et sociales :	216
Provision cfe annee en cours(448610)	116
Droits d'enregistrement(448630)	100
TOTAL	4 877

SARL ROMANEX

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

14 SEP. 2020

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2020
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2019

Proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **30/09/2019** fait ressortir **un bénéfice de 10 458,31** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **87,64** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **10 545,95** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **10 545,95** Euros.

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 **30/09/2019** faisant ressortir **un bénéfice de 10 458,31** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **87,64** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **10 545,95** Euros.

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de **10 545,95** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **10 545,95** Euros.

Rappel des dividendes distribués

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

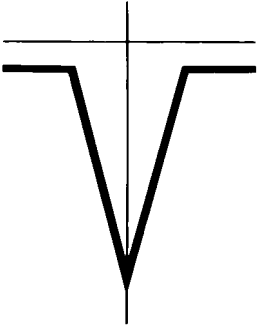
Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La Présidence



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 30 septembre 2019

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

		
14 SEP. 2020		

COMMISSEUR AUX COMPTES
 SARL VF EXPERTISE CONSEIL



RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels - Exercice clos le 30 septembre 2019

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 2019, 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.

Page 1 sur 4

VF

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} avril 2018 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

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.

VP



[Signature]

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 ;

VP



- 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 12 juin 2020

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

SAS A.C.S.

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)				Exercice précédent 31/03/2018 (12 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	80,85	199 932,00	83,59
261810 PARTS SOCIALES LA PECHERIE	142 742,00		142 742,00	58,66	142 742,00	59,68
261830 PARTS SOCIALES SARL A.L.P.E.C.					6 890,00	2,88
261840 ACTIONS SAS 2STD LE RAPIDO	52 000,00		52 000,00	21,37	52 000,00	21,74
261850 PARTS SOCIALES SCI IMMO I	2 000,00		2 000,00	0,82		
296100 PROV DEPRECIATION TITRES SARL A.L.P.E.C					-1 700,00	-0,70
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	196 742,00		196 742,00	80,85	199 932,00	83,59
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		12 993,60	5,34	37 476,00	15,67
411000 CLIENTS	12 993,60		12 993,60	5,34	32 676,00	13,66
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR					4 800,00	2,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 259,60		1 259,60	0,52	1 741,00	0,73
445660 TVA DEDUCTIBLE BIENS ET SERVICES	523,80		523,80	0,21	1 042,96	0,44
445860 TVA DED SUR FACT NON PARVENUES	735,80		735,80	0,30	698,04	0,29
. Autres	30 000,00		30 000,00	12,33	5,00	0,00
455130 COMPTE COURANT SARL A.L.P.E.C.					5,00	0,00
455150 COMPTE COURANT SCI IMMO I	30 000,00		30 000,00	12,33		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						

SARL ROMANEX

VF



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

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)				Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Disponibilités	2 345,83		2 345,83	0,96	29,86	0,01
512100 CREDIT MUTUEL	566,16		566,16	0,23	29,86	0,01
512300 BRED	1 779,67		1 779,67	0,73		
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	46 599,03		46 599,03	19,15	39 251,86	16,41
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)	243 341,03		243 341,03	100,00	239 183,86	100,00

SARL ROMANEX



PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (18 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000,00) 101300 CAPITAL SOCIAL	5 000,00 5 000,00	5 000,00 5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE	500,00 500,00	500,00 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU	87,64 87,64	10 293,66 10 293,66
Résultat de l'exercice	10 458,31	1 193,98
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	16 045,95	16 987,64
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	113 363,45	
164410 EMPRUNT BRED 126 KE - 1 AN	17 294,89	
164420 EMPRUNT BRED 126 KE DE 1 A 5 ANS	91 160,07	
164430 EMPRUNT BRED 126 KE + 5 ANS	4 770,89	
168840 EMPRUNT INTERETS COURUS	137,60	
. Découverts, concours bancaires		3,50
518600 BANQUES INTERETS COURUS		3,50
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	77 537,55	182 053,86
455050 INTERETS COURUS SUR COMPTES COURANTS	2 842,47	3 311,37
455100 COMPTE COURANT PAIN STEPHANE	4 180,54	7 456,34
455110 COMPTE COURANT SAS LA PECHERIE	70 514,54	171 286,15
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 136,86	6 763,81
401000 FOURNISSEURS	6 613,80	3 153,60
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	4 523,06	3 610,21
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 299,36	1 712,49
421000 REMUNERATIONS DUES	2 299,36	1 712,49
. Organismes sociaux	16 729,77	12 140,48
431000 URSSAF	9 997,00	8 265,00

SARL ROMANEX



SAS A.C.S.

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (18 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)
437021 HUMANIS RETRAITE	2 194,10	2 142,21
437023 AG2R LA MONDIALE RETRAITE SUPPLEMENTAIRE	3 993,18	1 397,85
437024 MUTEX PREVOYANCE	311,49	257,51
437025 HARMONIE MUTUELLE SANTE	234,00	77,91
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 302,60	18 204,00
445510 TVA A DECAISSER	2 137,00	10 073,00
445710 TVA COLLECTEE	2 165,60	5 446,00
445861 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER		868,00
445870 TVA FACTURES A ETABLIR		800,00
445871 TVA COLLECTEE A REGULARISER		1 017,00
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 925,49	1 318,08
447020 FORMATION PROFESSIONNELLE	374,49	630,98
447030 TAXE APPRENTISSAGE		650,10
447200 DGFIP PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 335,00	
448610 PROVISION CFE ANNEE EN COURS	116,00	37,00
448630 DROITS D'ENREGISTREMENT	100,00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	227 295,08	222 196,22
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	243 341,03	239 183,86

SARL ROMANEX



COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	209 187,98		209 187,98	100,00	115 391,00	100,00	24 067	20,86		
706010 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	103 461,40		103 461,40	49,46	43 995,00	38,13	24 979	56,78		
706020 PRESTATIONS COMMERCIALES	105 726,58		105 726,58	50,54	64 896,00	56,24	5 588	8,61		
706040 PRESTATIONS DIVERSES					4 000,00	3,47	-4 000	-100,00		
706110 MISE A DISPOSITION ESPACES R					2 500,00	2,17	-2 500	-100,00		
Chiffres d'Affaires Nets	209 187,98		209 187,98	100,00	115 391,00	100,00	24 067	20,86		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			2 402,52	1,15	1 560,42	1,35	41	2,63		
791200 AVANTAGES EN NATURE REPAS			2 402,52	1,15	1 560,42	1,35	41	2,63		
Autres produits			2,93	0,00	0,60	0,00	1	N/S		
758000 PRODUITS DIVERSES GESTION COURANTE			2,93	0,00	0,60	0,00	1	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			211 593,43	101,15	116 952,02	101,35	24 110	20,82		
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			15 480,80	7,40	11 503,39	9,97	-1 183	-10,27		
605000 LOCATION ESPACES RECEPTIFS					2 400,00	2,08	-2 400	-100,00		
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			575,00	0,27	235,00	0,20	148	62,98		
613510 LOCATION VEHICULE			3 483,00	1,67			2 322	N/S		
616170 ASSUR EMPRUNT BRED 126 KE			485,37	0,23			323	N/S		
622600 HONORAIRES MISSION COMPTABLE			2 070,00	0,99	1 745,00	1,51	-365	-20,91		
622610 HONORAIRES MISSION SOCIALE			1 269,00	0,61	708,00	0,61	138	19,49		
622620 HONORAIRES MISSION JURIDIQUE			1 730,00	0,83	370,00	0,32	783	211,62		
622630 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES			1 895,00	0,91	1 720,00	1,49	-457	-26,56		
622640 HONORAIRES MISSIONS DIVERSES			3 000,00	1,43	3 200,00	2,77	-1 200	-37,49		
622700 FRAIS D'ACTES			181,22	0,09	121,61	0,10		0,00		
626000 AFFRANCHISSEMENTS			4,93	0,00	4,85	0,00	-1	-24,99		
627500 SERVICES BANCAIRES			787,28	0,38	438,93	0,38	87	19,86		
628200 DEPENSES DE FORMATION					560,00	0,49	-560	-100,00		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 498,02	0,72	1 032,29	0,89	-33	-3,19		
631200 TAXE APPRENTISSAGE			436,48	0,21	467,32	0,40	-176	-37,68		
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE			727,54	0,35	377,97	0,33	108	28,65		
635110 COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES			234,00	0,11	187,00	0,16	-31	-16,57		
635400 DROITS D ENREGISTREMENTS			100,00	0,05			67	N/S		
Salaires et traitements			132 284,90	63,24	68 723,50	59,56	19 466	28,33		
641110 REMUNERATION DU PRESIDENT			67 195,11	32,12	41 205,78	35,71	3 592	8,72		
641120 REMUNERATION DE L'ASSOCIEE			65 089,79	31,12	27 517,72	23,85	15 876	57,70		
Charges sociales			59 845,36	28,61	31 174,39	27,02	8 723	27,98		
645100 COTIS SECURITE SOCIALE			40 320,90	19,27	21 167,58	18,34	5 713	26,99		
645300 COTIS RETRAITE COMPLEMENTAIRE CADRES			9 485,81	4,53	4 952,72	4,29	1 371	27,69		
645315 COTIS RETRAITE SUPPLEMENTAIRE CADRES			6 643,64	3,18	3 463,15	3,00	966	27,89		
645800 COTIS PREVOYANCE			1 993,08	0,95	672,49	0,58	657	97,77		
645850 COTIS SANTE COLLECTIVE			1 403,19	0,67	918,45	0,80	17	1,85		
648010 ECARTS PRELEVEMENTS PAS DSN			-1,26	0,00			-1	N/S		
Dotations aux amortissements sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										

SARL ROMANEX



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges	2,11	0,00	0,92	0,00	1	N/S	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	2,11	0,00	0,92	0,00	1	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)	209 111,19	99,96	112 434,49	97,44	26 973	23,99	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 482,24	1,19	4 517,53	3,91	-2 862	-63,35	
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	18 170,94	8,69			12 113	N/S	
763100 DIVIDENDES	18 000,00	8,60			12 000	N/S	
768100 REMUNERATION DES COMPTES COURANTS	170,94	0,08			113	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 700,00	0,81			1 133	N/S	
786620 REPR PROV DEPREC IMMOB FINANCIERES	1 700,00	0,81			1 133	N/S	
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)	19 870,94	9,50			13 247	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	5 004,87	2,39	3 323,55	2,88	13	0,39	
661170 INTERETS EMPRUNT BRED 126 KE	1 717,01	0,82			1 145	N/S	
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	3 013,41	1,44	3 311,37	2,87	-1 302	-39,31	
661600 INTERETS DEBITEURS	274,45	0,13	12,18	0,01	171	N/S	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)	5 004,87	2,39	3 323,55	2,88	13	0,39	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	14 866,07	7,11	-3 323,55	-2,87	13 234	398,25	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	17 348,31	8,29	1 193,98	1,03	10 372	869,40	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 890,00	3,29			4 593	N/S	
675600 VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 890,00	3,29			4 593	N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 890,00	3,29			4 593	N/S	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 890,00	-3,28			-4 593	N/S	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
Total des Produits (I+III+V+VII)	231 464,37	110,65	116 952,02	101,35	37 357	31,94	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	221 006,06	105,65	115 758,04	100,32	31 579	27,28	
RÉSULTAT NET	10 458,31	5,00	1 193,98	1,03	5 779	484,41	
	Bénéfice		Bénéfice				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

SARL ROMANEX



SAS A.C.S.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2018 au 30/09/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/04/2018 au 30/09/2019 (18 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
------------------------------	---	---	---------------------------------------	---

--	--	--	--	--

✓f

SARL ROMANEX



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 18 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 243 341,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 458,31 E.

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

SARL ROMANEX

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La SARL ALPEC a été dissoute puis liquidée, la valeur des parts sociales est perdue.

La société a pris une participation à hauteur de 4% du capital de la SCI IMMO I dont le gérant est Stéphane PAIN, Président de A.C.S.

SARL ROMANEX

JP

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

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	201 632	2 000	6 890	196 742
TOTAL	201 632	2 000	6 890	196 742

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 700		1 700	
TOTAL	1 700		1 700	

3.1.3 - 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 = 44 253

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	44 253	44 253	
TOTAL	44 253	44 253	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000

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 = 227 295

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	113 363	17 432	91 160	4 771
Dettes financières diverses	77 538	77 538		
Fournisseurs	11 137	11 137		
Dettes fiscales & sociales	25 257	25 257		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	227 295	131 364	91 160	4 771

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 4 877

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	138
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 523
Dettes fiscales & sociales	216
Autres dettes	
TOTAL	4 877

SARL ROMANEX

VF

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 209 188

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	209 188	100,00 %
TOTAL	209 188	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.

SARL ROMANEX

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.

VF

SARL ROMANEX



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 = 4 877

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	138
Emprunt interets courus(168840)	138
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	4 523
Fourn factures non parvenues(408100)	4 523
Dettes fiscales et sociales :	216
Provision cfe annee en cours(448610)	116
Droits d'enregistrement(448630)	100
TOTAL	4 877

SARL ROMANEX

