

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 04113

Numéro SIREN : 811 691 781

Nom ou dénomination : A.C.BAT

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2020 sous le numéro de dépôt 9190

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping loops and a final cross-like stroke.

Désignation de l'entreprise : SAS AC BAT			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise : 23 RUE D'HAUBOURDIN 59139 WATTIGNIES			Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 8 1 1 6 9 1 7 8 1 0 0 0 1 7			Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le : 31/03/2020			
			N-1 : 31/03/2019			
			Net 3			
			Net 4			
			Brut 1			
			Amortissements, provisions 2			
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	AC		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC		
		Constructions	AP	AC		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 128	17 091
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	
TOTAL (II)		BJ	BK	4 128	17 091	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	600	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	70 050	84 224
		Autres créances (3)	BZ	CA	39 889	5 029
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	251 855	93 403	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 763	2 597	
	TOTAL (III)	CJ	CK	365 157	185 252	
	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	IA	4 128	382 248	185 252
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 :		

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise SAS AC BAT				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 000)			DA	2 000	2 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	2 000	2 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)			DG	49 784	38 895	
	Report à nouveau			DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	74 687	58 889	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	128 471	101 784	
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	25 278		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	1 115	7 885	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	4 800		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	97 782	45 386	
	Dettes fiscales et sociales			DY	99 829	29 155	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	10 810	1 042	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	14 163		
TOTAL (IV)			EC	253 777	83 468		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	382 248	185 252		
RENOIS	(1)	Ecart 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	237 072	83 468
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **382 248 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 032 440 euros** et un total **charges** de **957 753 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **74 687 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			29 719		9 216	20 503
	Matériel de bureau, mobilier	716					716
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	716		29 719		9 216	21 219
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			1 545		1 545	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 545		1 545	
TOTAL		716		31 264		10 761	21 219

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal. technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		3 982	570	3 412
	Matériel de bureau, mobilier	716			716
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	716	3 982	570	4 128
TOTAL		716	3 982	570	4 128

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal., agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal. générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport		93					93
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		93					93
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		93					93
TOTAL GENERAL NON VENTILE			93				93

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CRÉANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	70 050	70 050	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 033	37 033	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 416	1 416	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 440	1 440	
	Charges constatées d'avances	2 763	2 763	
TOTAL DES CRÉANCES		82 702	82 702	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	25 278	13 373	11 905	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	97 782	97 782		
	Personnel et comptes rattachés	12 031	12 031		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 590	31 590		
	Impôts sur les bénéfices	10 125	10 125		
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 414	44 414		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 670	1 670		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 115	1 115		
	Autres dettes	10 810	10 810		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 163	14 163		
TOTAL DES DETTES		243 977	227 072	11 905	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		31 321			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 071			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 115			

Produits à recevoir

31/03/2020

Total des Produits à recevoir		12 225
Autres créances clients		10 810
Clients - Factures à établir	10 810	
Autres créances		1 415
Produits à recevoir	1 416	

Charges à payer

		31/03/2020
Total des Charges à payer		7 213
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Int. cour. s/emp. ets de cred.	29	29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Frs - Fact. non parvenues	6 340	6 340
Dettes fiscales et sociales Charges a payer	846	846

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 763	2 763
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 763

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		14 163	14 163
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			14 163

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/03/2020
Capital social	2 000				2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	38 895	10 889			49 784
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	58 889	(58 889)		74 687	74 687
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	101 734	(48 000)		74 687	123 471

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 48 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 48 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 53 784

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 53 784

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 26 687

Capital social

		31/03/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		200,00	10,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		200,00	10,0000	2 000,00

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 021 277		1 021 277
TOTAL	1 021 277		1 021 277

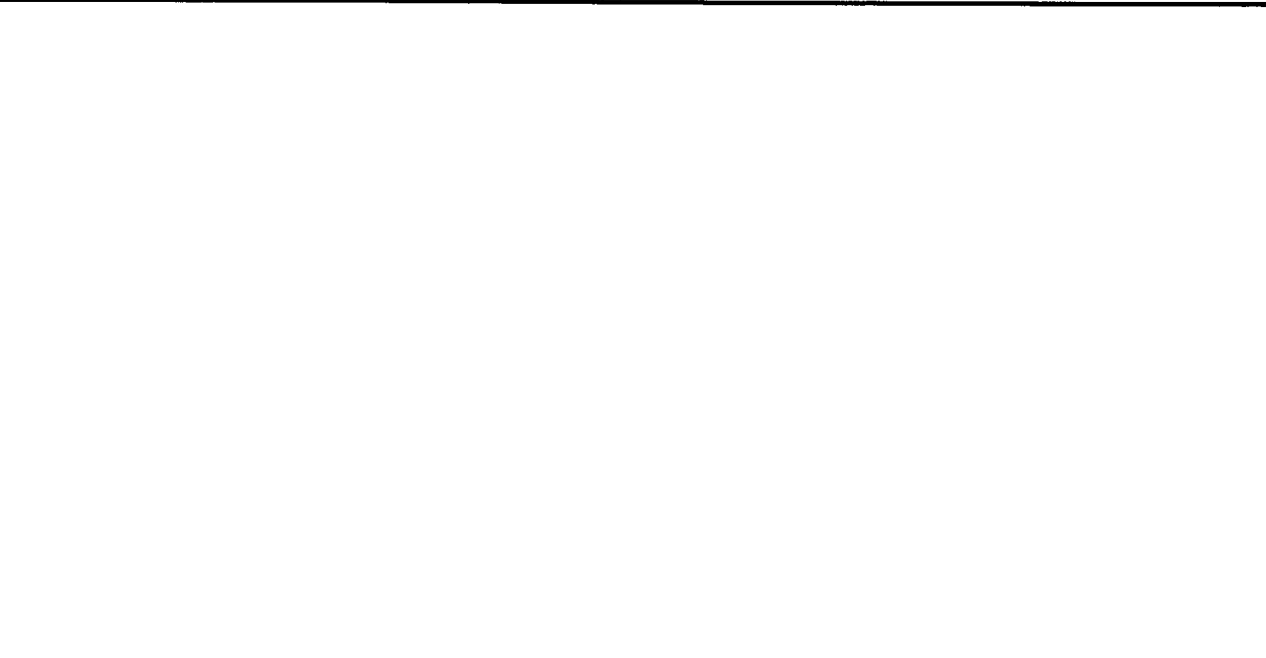


Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 2231102 du Code de commerce)

31/03/2016	31/03/2017	31/03/2018	31/03/2019	31/03/2020
------------	------------	------------	------------	------------

CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
	Nombre d'actions ordinaires	200	200	200	200	200
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	250 114	394 830	392 697	389 830	1 021 277
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	52 642	82 683	66 173	75 013	100 891
	Impôts sur les bénéfices	11 489	20 660	12 838	16 124	22 222
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	41 028	61 665	53 102	58 889	74 687
	Résultat distribué	32 000				
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	206	310	267	294	393
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	205	308	266	294	373
	Dividende attribué	160				
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	1	1	1	1	6
	Montant de la masse salariale	15 309	10 215	40 793	35 285	238 454
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 370	2 121	17 025	14 399	75 547

A.C.BAT
Société par actions simplifiée
Au capital de 2.000 euros
Siège social : 23 RUE D'HAUBOURDIN
59139 WATTIGNIES
RCS LILLE METROPOLE 811 691 781

DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 20 JUILLET 2020

Exercice clos le 31/03/2020

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE DU RESULTAT
(EXTRAIT DU PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE)

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **74.687 euros**, de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice :</i>	74.687 euros
• A titre de dividende :	60 000 euros
- <i>Par affectation du résultat :</i>	60 000 euros
- <i>Par prélèvement sur le poste « Autres Réserves » :</i>	/ euros
• En « Autres Réserves » :	14 687 euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 7 juillet 2020

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices / AG	Dividendes bruts
31.03.2019	48.000 euros
31.03.2018	42.900 euros
31.03.2017	42.000 euros

Certifiée conforme

LE PRESIDENT

