

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01730

Numéro SIREN : 810 370 734

Nom ou dénomination : A.C.M

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/035265

Désignation de l'entreprise		SAS ACM LE NAPOLITAIN		69 RUE NEY		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		69006 LYON					
SIRET		8 1 0 3 7 0 7 3 4 0 0 0 1 6					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122020		31122019	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	137 300	012	456	136 844	137 300
		014	2 250	016	122	2 129	2 250
	Immobilisations corporelles*	028	176 612	030	72 753	103 859	115 490
	Immobilisations financières* (1)	040	50	042		50	50
	Total I (5)	044	316 212	048	73 330	242 882	255 090
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	5 610	052	5 610	7 869
		Marchandises *	060	10 900	062	10 900	12 317
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		1 000	
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	1 929	070	1 929	564	
		072	31 965	074	31 965	3 099	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	127 658	086	127 658	61 756	
	Charges constatées d'avance *	092	1 063	094	1 063		
	Total II	096	179 125	098	179 125	86 606	
	Total général (I + II)	110	495 337	112	73 330	422 006	341 695
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	10 000		10 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126	1 000		1 000		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	44 912		31 162		
	Report à nouveau	134	928		928		
	Résultat de l'exercice	136	27 841		13 749		
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	84 681		56 840		
	Provisions pour risques et charges	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	191 803		115 998		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	5 232		19 604		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	140 291		149 253		
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176	337 325		284 855		
Total général (I + II + III)				180	422 006		341 695
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	50	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	66 907	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	9 617	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) 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.

certifié conforme à l'original

Etats financiers au 31/12/2020

ETATS FISCAUX

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 063		1 063
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	1 063		1 063

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	268	127	141	110,77
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 675	285	1 391	488,61
Dettes fiscales et sociales	6 555	4 896	1 659	33,89
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	8 499	5 308	3 191	60,11

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	124		124
Autres créances	27 770		27 770
TOTAL	27 894		27 894

--

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2020

PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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.			

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		122		122
	Autres		950	494	456
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 072	494	577
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 254	5 991	3 110	5 135
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	11 889	6 279	3 381	14 787
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 451	15 832	8 565	22 718
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 000	4 418	2 398	12 019
	Matériel de transport	7 755	4 875	2 625	10 005
	Matériel de bureau, mobilier	6 157	4 345	2 413	8 089
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		53 506	41 740	22 492	72 753
TOTAL		53 506	42 811	22 987	73 330

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	139 550					139 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	139 550					139 550
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	52 915		4 062			56 977
	Instal technique, matériel outillage industriels	77 506		1 260			78 766
	Instal., agencement, aménagement divers	13 150					13 150
	Matériel de transport	11 250		1 500			12 750
	Matériel de bureau, mobilier	14 175		795			14 969
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	168 995		7 617			176 612
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	50		2 000		2 000	50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50		2 000		2 000	50
TOTAL		308 595		9 617		2 000	316 212

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 422 006 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 499 396 euros et un total **charges** de 471 555 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 27 841 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
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.

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Certifié conforme


ACM
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 69 Rue NEY
69006 LYON
810.370.734 RCS LYON

RAPPORT DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2021

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2020, notre chiffre d'affaires a baissé en valeur relative par rapport à celui de l'exercice précédent (sur une période équivalente de 12 mois) ceci étant dû à la crise sanitaire qui nous a obligé de fermer 4 mois de l'année.

De la même manière, le niveau de nos charges s'est stabilisé, ce qui nous a permis de dégager un résultat net très satisfaisant de 27 841.03 euros grâce également aux aides perçues de 30509 €

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2020 date de clôture de l'exercice, mise en arrêt de l'activité jusqu'au 19 mai 2021 avec reprise partielle de service en terrasse et ensuite selon calendrier de déconfinement reprise activité en salle en plus des terrasses.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société a effectué aucune recherche d'activité de et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs sont au moins de conserver ce volume d'activité nous permettant de dégager de nouveau des bénéfices.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 460 779.88 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 8 107.38 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 242 869.69 euros.

Le montant des subventions exploitations « aides covid19 » s'élève à 30 509 €

Le montant des impôts et taxes s'élève à 4 251.91 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 163 207.30 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 38 765.36 euros.

La société emploie 13 salariés.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 19 702.98 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 1 114.07 euros

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 469 911.31 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 27 876.02 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de – 1 608.93 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 27 876.02 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de – 35 euros et d'un impôt sur les sociétés de 0 €, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 27 841.02 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 422 006.00 euros.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 27 841.02 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 841.02 euros
Autres réserves	27 841.02 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

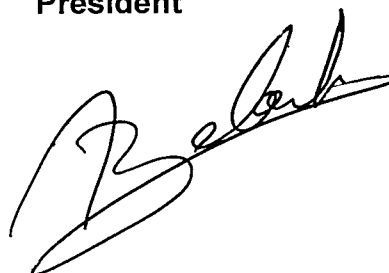
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'un bail a été établi entre la SCI MCM dirigée par Madame Mélanie BOULLAULT, Monsieur LE Christian et M. BELARBI Mathieu et la société pour ce qui concerne la location servant à l'exploitation du restaurant Rue DESPEIGNE 69008 LYON. Le montant versé au titre de 2020 est de 24000 € pour le loyer et charges locatives

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Mathieu BELARBI
Président



ACM
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 69 Rue NEY
69006 LYON
810.370.734 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 841.02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 27 841.02 euros

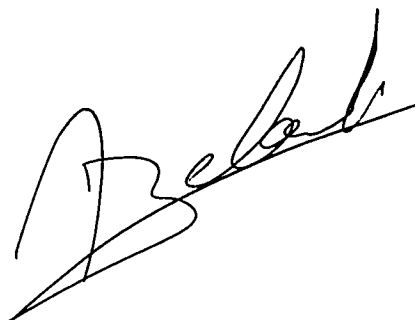
Affectation :

Autres réserves 27 841.02 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du

Cette résolution est adoptée par 3 voix ayant voté pour, 3 voix ayant voté contre 0 et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Mathieu BELARBI



810.370.734 RCS LYON

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée par 3 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 27 841.02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 841.02 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

Autres réserves	27 841.02 €
-----------------	-------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée par 3 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée par 1000 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

QUATRIEME RESOLUTION

Comme stipulé dans les statuts il est décidé que les associés percevront pour le courant de l'exercice un revenu et que les charges sociales incombant à ce dernier seront également prises en charge par la société.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte que le Président Monsieur Mathieu BELARBI a perçu une rémunération s'élevant à 23 154.41 euros au cours de l'exercice écoulé et décide d'approuver la prise en charge des cotisations obligatoires et facultatives s'élevant à 9 001.55 € euros, et décide d'approuver le remboursement des frais de déplacement.

SIXIEME RESOLUTION

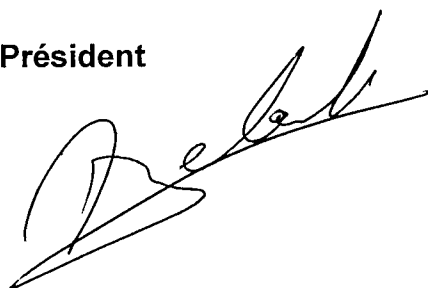
L'Assemblée Générale prend acte que le Directeur Général Monsieur Christian LE a perçu une rémunération s'élevant à 19 378.14 euros au cours de l'exercice écoulé et décide d'approuver la prise en charge des cotisations obligatoires et facultatives s'élevant à 7 533.47 € euros, et décide d'approuver le remboursement des frais de déplacement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président



Le secrétaire

