

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 80184 Numéro SIREN : 401 369 335 Nom ou dénomination : A.C.M. IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002324

① BILAN SIMPLIFIE

Exercice clos le 30/06/2018

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 30/06/2018 ③	Net 30/06/2017 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	30 490	012	30 490	30 490
- Autres	014	8 740	016	2 708	
Immobilisations corporelles	028	27 680	030	643	2 973
Immobilisations financières (1)	040	7 713	042	7 713	6 875
(5) TOTAL I	044	74 623	048	41 555	40 339
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances (2) clients et comptes rattachés	068	62 500	070	62 500	
Créances autres (3)	072	35 882	074	35 882	1 326
Valeurs mobilières de placement	080	23 792	082	23 792	53 878
Disponibilités	084	247 401	086	247 401	262 064
Charges constatées d'avance	092	9 510	094	9 510	11 190
TOTAL II	096	379 085	098	379 085	328 457
TOTAL GENERAL (I + II)	110	453 708	112	420 640	368 796



PASSIF		30/06/2018	30/06/2017
Capital social ou individuel	120	7 622	7 622
Ecart de réévaluation	124		
Réserve légale	126	762	762
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	28 901	84 890
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	37 285	93 275
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	18 512	13 367
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	134 952	262 154
Produits constatés d'avance	174	52 083	
TOTAL III	176	383 354	275 520
TOTAL GENERAL (I + II + III)	180	420 640	368 796

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	4 806
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 30/06/2018

Néant ☐

A - RESULTAT COMPTABLE				30/06/2018		30/06/2017	
Ventes de marchandises		209		210			
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services		217		218	262 669		306 664
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230	4 655		2 749
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	267 324		309 413
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234			
Variation de stock (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 10 743 immobilier)			242	129 499		95 837
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE)	243	805	244	9 983		14 784
Rémunérations du personnel				250	63 670		68 000
Charges sociales				252	34 637		46 894
Dotations aux amortissements				254	1 497		455
Dotations aux provisions				256			
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger 259			262			
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						
Total des charges d'exploitation (II)				264	239 287		225 970
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	28 038		83 444
Produits financiers			III	280	885		1 537
Produits exceptionnels			IV	290			
Charges financières			V	294			
Charges exceptionnelles :	- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		VI	300	22		90
	- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)						
Impôts sur les bénéfices			VII	306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	28 901		84 890
B - RESULTAT FISCAL				312	28 901	314	
Reporter le bénéfice comptable colonne 1, déficit comptable colonne 2				312	28 901	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	60 000		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324	22		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart valeurs	248			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
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	
Déductions							
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		
Zone revitalisation rurale (44 quindecies)	138	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981			342	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		
ZFA 44		Investissements outre mer	344	Créance report en arrière du déficit	346		
Divers, dont : quaterdecies	345					350	885
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	88 038	354	
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2				352	88 038	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)			360	
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	88 038	372	
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2				370	88 038	372	

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 420 639.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 28 900.73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Transformation de la SARL en SAS au 01.10.2018. Passage à l'IS au 01 juillet 2018.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 480.00		3 750.00
TOTAL	35 480.00		3 750.00
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	2 107.43		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	17 683.90		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	7 888.51		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	1 875.00		
TOTAL	29 554.84		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 246.80		1 044.00
Autres titres immobilisés	198.18		
Prêts et autres immobilisations financières	430.28		12.00
TOTAL	6 875.26		1 056.00
TOTAL GENERAL	71 910.10		4 806.00

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévalu., légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			39 230.00	
TOTAL			39 230.00	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 107.43	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			17 683.90	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			7 888.51	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	1 875.00			
TOTAL	1 875.00		27 679.84	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		218.40	7 072.40	
Autres titres immobilisés			198.18	
Prêts et autres immobilisations financières			442.28	
TOTAL		218.40	7 712.86	
TOTAL GENERAL	1 875.00	218.40	74 622.70	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 990.00	1 041.67		6 031.67
	4 990.00	1 041.67		6 031.67
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	2 107.43			2 107.43
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	16 585.45	455.00		17 040.45
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	7 888.51			7 888.51
Emballages récup. et divers				
	26 581.39	455.00		27 036.39
TOTAL GENERAL	31 571.39	1 496.67		33 068.06

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	442.28		442.28
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	62 500.00	62 500.00	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 943.50	29 943.50	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 523.80	2 523.80	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 392.50	2 392.50	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 022.35	1 022.35	
Charges constatées d'avance	9 510.00	9 510.00	
TOTAL	108 334.43	107 892.15	442.28
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 511.89	18 511.89		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 144.50	88 144.50		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	28 391.67	28 391.67		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 040.59	1 040.59		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	134 951.50	134 951.50		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	60 230.82	60 230.82		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	52 083.33	52 083.33		
TOTAL	383 354.30	383 354.30		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	134 951.50			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 358.35	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 358.35	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	33 358.35	
438700 Produits à recevoir	29 943.50	
448700 Etat produits à recevoir	2 392.50	
468700 Divers prod. à recevoir	1 022.35	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 358.35	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 719.92	6 505.83
Dettes fiscales et sociales	1 040.59	22 998.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 760.51	29 503.83

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 719.92	6 505.83
408100 Fourniss.fact.non parvenu	9 719.92	6 505.83
Dettes fiscales et sociales	1 040.59	22 998.00
438600 Autr.charg.social.a payer		20 193.50
448600 Autr.charg.fiscales a pay	980.00	2 804.50
448620 Taxe d'apprentissage a pa	18.48	
448630 Formation continue	42.11	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 760.51	29 503.83

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

ACM IMMOBILIER
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 192, rue du Vieux Village
74260 LES GETS
401369335 RCS ANNECY



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 SEPTEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 28 900,73 euros de la manière suivante, étant rappelé que la société était assujettie à la date de clôture dudit exercice au régime fiscal des sociétés de famille, et nonobstant l'assujettissement de la société à l'impôt sur les sociétés à effet du 1^{er} juillet 2018 :

Bénéfice de l'exercice	28 900,73 euros
Attribué en totalité aux associés	
au prorata de leurs droits dans le capital social.	

Les sommes ainsi attribuées aux associés seront portées au crédit des comptes courants ouverts au nom de chacun des associés dans les écritures sociales.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 septembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Madame Chantal MUDRY

Monsieur Thomas MUDRY