

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01763

Numéro SIREN : 449 361 179

Nom ou dénomination : A C C

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2020 sous le numéro de dépôt 16838

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2018			30/09/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	99 400	58 355	41 045	57 284
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	25 294	25 294		
	Fonds commercial (1)	1 855 376		1 855 376	1 792 573
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	27 273	27 273		4 792
	Autres immobilisations corporelles	535 264	316 951	218 312	272 260
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				900
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	59 046		59 046	55 796
TOTAL (II)		2 601 652	427 874	2 173 778	2 183 604
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	60 609		60 609	141 307
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	1 863 803	379 850	1 483 953	1 371 548
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	13 693		13 693	13 693
	Autres créances	467 570		467 570	427 267
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	360 509		360 509	562 089
	Charges constatées d'avance	20 374		20 374	12 685
	TOTAL (III)	2 786 557	379 850	2 406 707	2 528 588
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 388 209	807 724	4 580 486	4 712 192
(1) dont droit au bail				887 000	854 500
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				59 046	55 796
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 487 591	2 291 804
	Résultat de l'exercice	188 226	195 788
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 785 817	2 597 591
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	15 000	15 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	15 000	15 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	927 580	1 315 003
	Emprunts et dettes financières divers	8 226	28 561
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 717	241 942
	Dettes fiscales et sociales	556 682	496 362
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 464	17 732
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 779 668	2 099 601
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 580 486	4 712 192
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	188 225,83	195 787,67
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 266 802	2 099 601
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	48 334	101 229

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 **4 580 486** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 227 590** euros et un total **charges** de **4 039 364** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **188 226** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.

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

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	90 755		12 003		3 359	99 400
	Autres	1 817 867		62 803			1 880 670
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 908 622		74 806		3 359	1 980 069
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	27 273					27 273
	Instal., agencement, aménagement divers	426 136		65 068			491 204
	Matériel de transport	11 706					11 706
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 638		716			32 354
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	496 753		65 784			562 537	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	900				900	
	Prêts et autres immobilisations financières	55 796		9 448		6 198	59 046
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	56 696		9 448		7 098	59 046
TOTAL		2 462 070		150 038		10 457	2 601 652

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	42 116	16 239		58 355
	Autres	25 294			25 294
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 410	16 239		83 649
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 482	4 792		27 273
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	163 458	109 859		273 317
	Matériel de transport	9 176	2 341		11 517
	Matériel de bureau, mobilier	28 765	3 352		32 117
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		223 881	120 344		344 225
TOTAL		291 290	136 584		427 874

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
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	15 000			15 000
	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		15 000			15 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	387 695		7 845	379 850
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	387 695		7 845	379 850
TOTAL GENERAL		402 695		7 845	394 850
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				7 845	
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

Etat exprimé en euros

	30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	59 046	59 046
	Clients douteux ou litigieux	125	125
	Autres créances clients	13 568	13 568
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	2 754	2 754
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65	65
	Impôts sur les bénéfices	20 241	20 241
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 571	9 571
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	55 538	55 538
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	379 401	379 401
	Charges constatées d'avances	20 374	20 374
	TOTAL DES CREANCES	560 682	560 682
	Prêts accordés en cours d'exercice		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	48 334	48 334	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	879 246	366 380	512 866
	Emprunts et dettes financières divers	5 250	5 250	
	Fournisseurs et comptes rattachés	285 717	285 717	
	Personnel et comptes rattachés	168 619	168 619	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 572	127 572	
	Impôts sur les bénéfices	18 997	18 997	
	Taxes sur la valeur ajoutée	208 310	208 310	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 184	33 184	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	2 976	2 976	
	Autres dettes	1 464	1 464	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	1 779 668	1 266 802	512 866
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 448		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 553		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 976		

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2018
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ACC

Sarl au capital de 100 000 Euros
Siège social : 225 Avenue de Coulin
Parc d'activités de Gémenos
13420 GEMENOS
RCS Marseille 449 361 179 – 2003 B 01763

-0-

PROPOSITION et AFFECTATION DU RESULTAT

-0-

RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, réunie le 31 mars 2019, a AFFECTE le RESULTAT, conformément à la PROPOSITION qui lui a été présentée, soit un bénéfice de 188.226 €, savoir :

- Report à nouveau : + 138.226 Euros
- distribution : 50.000 Euros

Mise aux voix par vote à main levée, cette résolution a été adoptée à l'unanimité.


ACC
225, Avenue de Coulin
Parc d'Activité de Gémenos
13420 GEMENOS
Tél. : 04 42 18 54 93 / Fax : 04 42 03 59 80
Email graindorge5@wanadoo.fr
RCS Marseille : 449 361 179 00011