

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 : 2003 B 00250

Numéro SIREN : 445 329 477

Nom ou dénomination : A.C.R. ENGINEERING

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2020 sous le numéro de dépôt 12641

Désignation de l'entreprise : ACR ENGINEERING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 13 avenue de l'Europe		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 4 5 3 2 9 4 7 7 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31032020						
		N-1 31032019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
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	AG	24 522	24 522		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	15 179	14 812	367	1 258
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	127 284	117 472	9 812	8 976
		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	7 252		7 252	7 252
TOTAL (II)		BJ	BK	174 236	156 805	17 431	17 486	
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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			9 450	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	392 055		392 055	445 910
		Autres créances (3)	BZ	CA	16 298		16 298	36 318
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	252 220	13 480	238 740	(5 850)
Disponibilités		CF	CG	1 132 246		1 132 246	1 041 393	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	9 723		9 723	9 029	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 802 541	13 480	1 789 061	1 536 251	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	1 976 777	170 285	1 806 492	1 553 737	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		ACR ENGINEERING		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 288 000)	DA	288 000	288 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	678 693	432 109	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	352 202	366 584	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 358 895	1 126 693
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	396	283	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	5 121	4 052	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	132 910	242 723	
	Dettes fiscales et sociales	DY	185 869	153 310	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2 846	2 846	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	120 453	23 830	
	TOTAL (IV)	EC	447 597	427 044	
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 806 492	1 553 737	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	442 475	427 044	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	396	283		

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

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 **1 806 492 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 776 570 euros** et un total **charges** de **2 424 368 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **352 202 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.

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.

Annexe des comptes annuels 31/12/2019

Etat exprimé en euros

COVID-19

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Cas d'entreprises qui ont établi leurs comptes selon le principe de continuité d'exploitation

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

Sur les incertitudes pesant à la date d'arrêté des comptes sur la situation financière de l'entreprise résultant de la crise

- Incidences non chiffrables

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise le 31.03.2020, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel

Eu égard à ces mesures, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	26 322				1 800	24 522
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 322				1 800	24 522
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 179					15 179
	Instal., agencement, aménagement divers	95 703		3 330			99 033
	Matériel de transport	354		366		177	543
	Matériel de bureau, mobilier	29 014		2 251		3 558	27 708
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 250		5 948		3 735	142 463	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 252					7 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 252					7 252
TOTAL		173 823		5 948		5 535	174 236

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	26 322		1 800	24 522
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 322		1 800	24 522
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 921	891		14 812
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	95 111	816		95 927
	Matériel de transport	173	289	177	285
	Matériel de bureau, mobilier	20 811	4 008	3 558	21 261
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		130 015	6 003	3 735	132 284
TOTAL		156 337	6 003	5 535	156 805

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

31/03/2020

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	6 558		6 558	
	Autres	5 850	7 630		13 480
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 408	7 630	6 558	13 480
TOTAL GENERAL		12 408	7 630	6 558	13 480
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			7 630	6 558	
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.					

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2020
VALEUR D'ORIGINE					74 876	74 876
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				41 332	41 332
	Redevances Exercice				18 230	18 230
	TOTAL				59 562	59 562
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 498	9 498
	entre 1 et 5 ans				7 312	7 312
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				16 809	16 809
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				193	193
	entre 1 et 5 ans				189	189
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				382	382
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 252		7 252
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	392 055	392 055	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 322	4 322	
	Impôts sur les bénéfices	5 047	5 047	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 808	6 808	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	121	121	
	Charges constatées d'avances	9 723	9 723	
TOTAL DES CREANCES		425 326	418 075	7 252
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

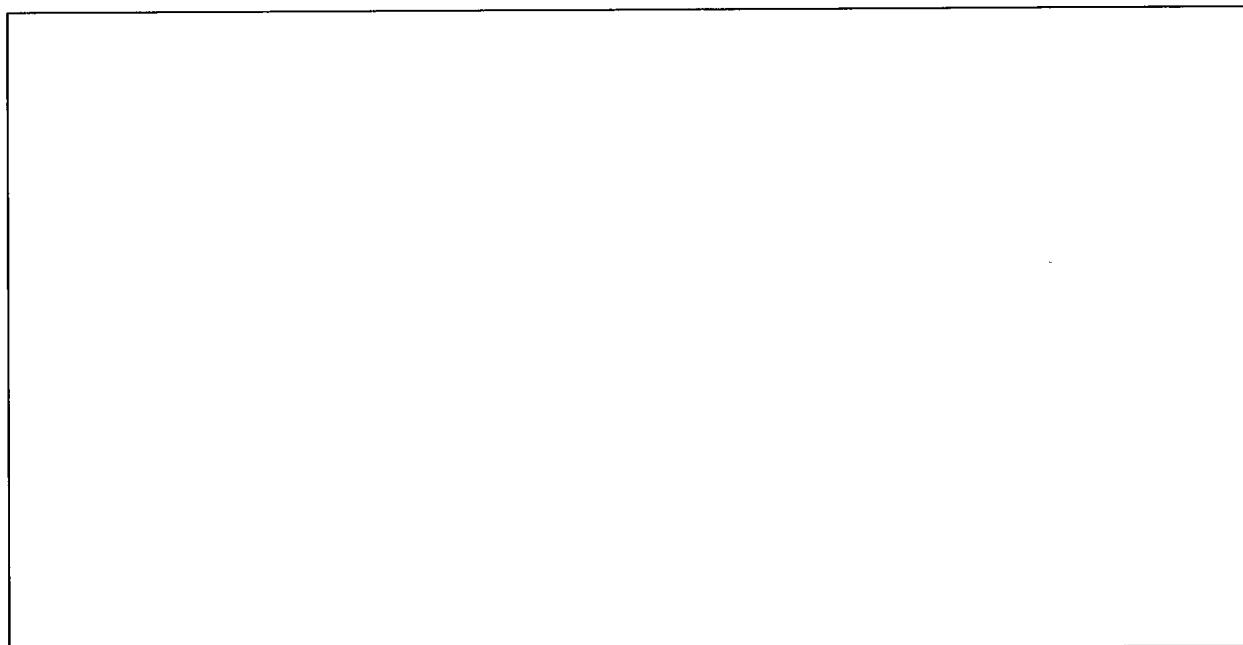
31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	396	396		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 745			4 745
	Fournisseurs et comptes rattachés	132 910	132 910		
	Personnel et comptes rattachés	26 500	26 500		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 899	57 899		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	97 378	97 378		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 092	4 092		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	376			376
	Autres dettes	2 846	2 846		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	120 453	120 453		
TOTAL DES DETTES		447 597	442 475		5 121
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		376			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2020	31/03/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	30 240	214 858	(184 618)	-85,93
Autres créances	4 322	900	3 422	380,26
TOTAL	34 562	215 758	(181 196)	-83,98

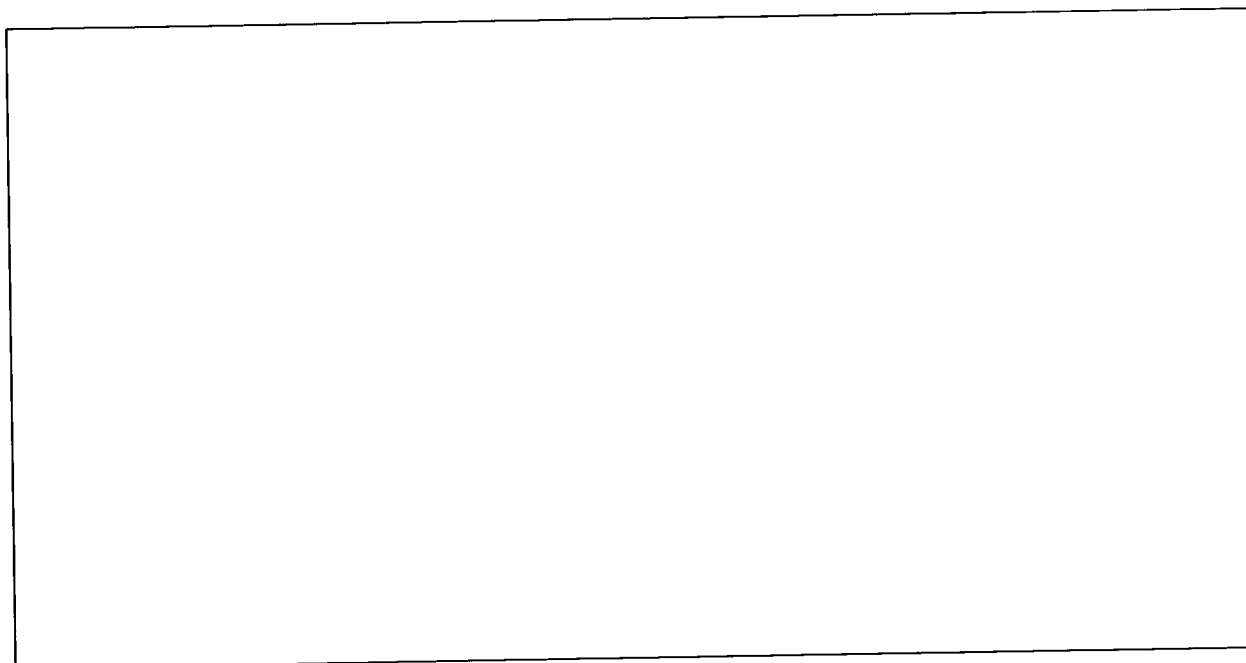


Etat exprimé en euros	31/03/2020	31/03/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	396	283	114	40,24
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 739	2 142	3 597	167,97
Dettes fiscales et sociales	76 295	68 346	7 949	11,63
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	82 430	70 770	11 660	16,48

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

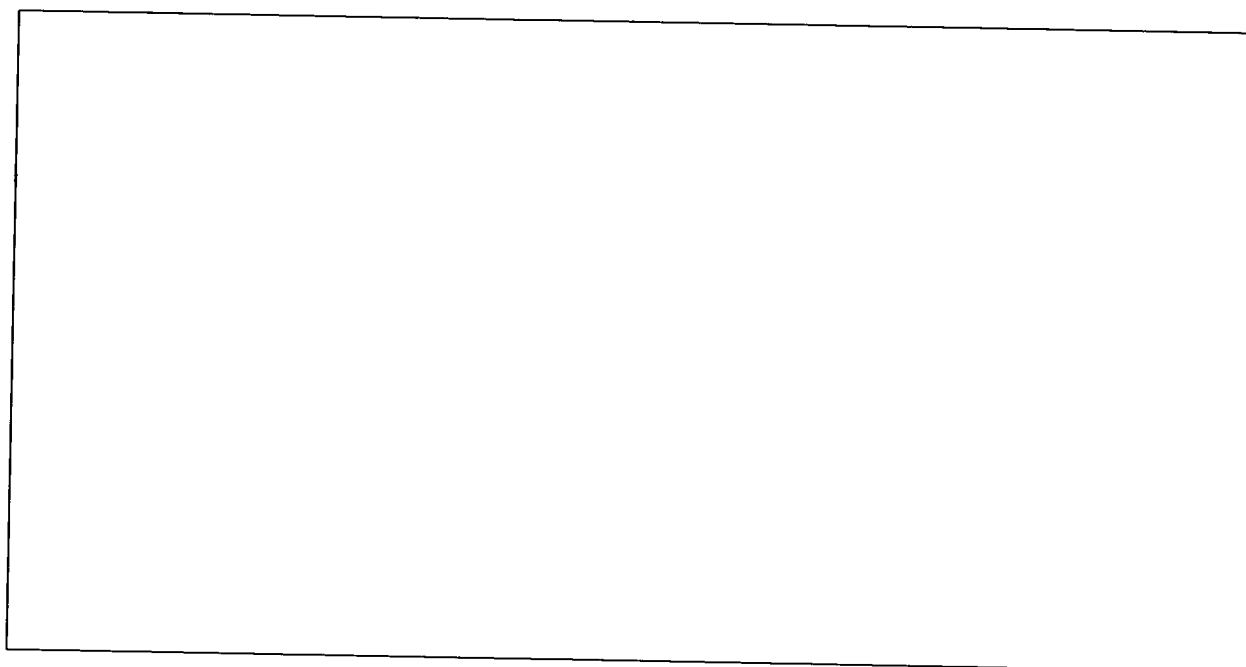
Etat exprimé en euros	31/03/2020	31/03/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	9 723	9 029	693	7,68
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	9 723	9 029	693	7,68



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros		31/03/2020	31/03/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		120 453	23 830	96 623	405,47
Produits constatés d'avance - FINANCIERS					
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS					
TOTAL		120 453	23 830	96 623	405,47



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

2 160,00

133,3333

288 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice**2 160,00****133,3333****288 000,00**

ACR ENGINEERING
Société à responsabilité limitée au capital de 288 000 euros
Siège social : 13, Avenue de l'Europe
59280 ARMENTIERES
445 329 477 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 SEPTEMBRE 2020

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 352 202 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	352 202 euros
A titre de dividendes aux associés	45 000 euros
Soit 20.83 euros par part	
Le solde	307 202 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 985 895 euros.

Régime fiscal du dividende

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2019	120 000		
31 mars 2018	40 000		

