

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03519 Numéro SIREN : 485 281 299 Nom ou dénomination : A.C.E.TECH (ACTIVITE DE CONSEILS ET D'ETUDES TECHNIQUES)
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2021 sous le numéro de dépôt 4586

A.C.E TECH
(ACTIVITE DE CONSEILS ET D'ETUDES TECHNIQUES)
Société par actions simplifiée au capital 100 000 euros
Siège social : 9, rue de Morsang
91360 VILLEMORISSON-SUR-ORGE
485 281 299 RCS EVRY

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 15 OCTOBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

COMPTES CLOS AU 31 MARS 2020

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 25 FEV. 2021 Numéro : 4586

L'Assemblée Générale décide d'affecter et de répartir le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2020, d'un montant de 24 214,10 euros en totalité au compte « Autres Réserves ».

L'Assemblée Générale rappelle que les distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le 31 mars 2019

74 000 euros, soit environ 59,20 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 74 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2018 : NEANT

Distribution exceptionnelle en date du 31 mars 2018 :

51 259 euros, soit environ 40 euros par titre.

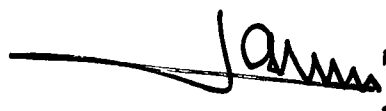
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 51 259 euros

Exercice clos le 31 mars 2017 : NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 15 octobre 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Serge SAUNIER

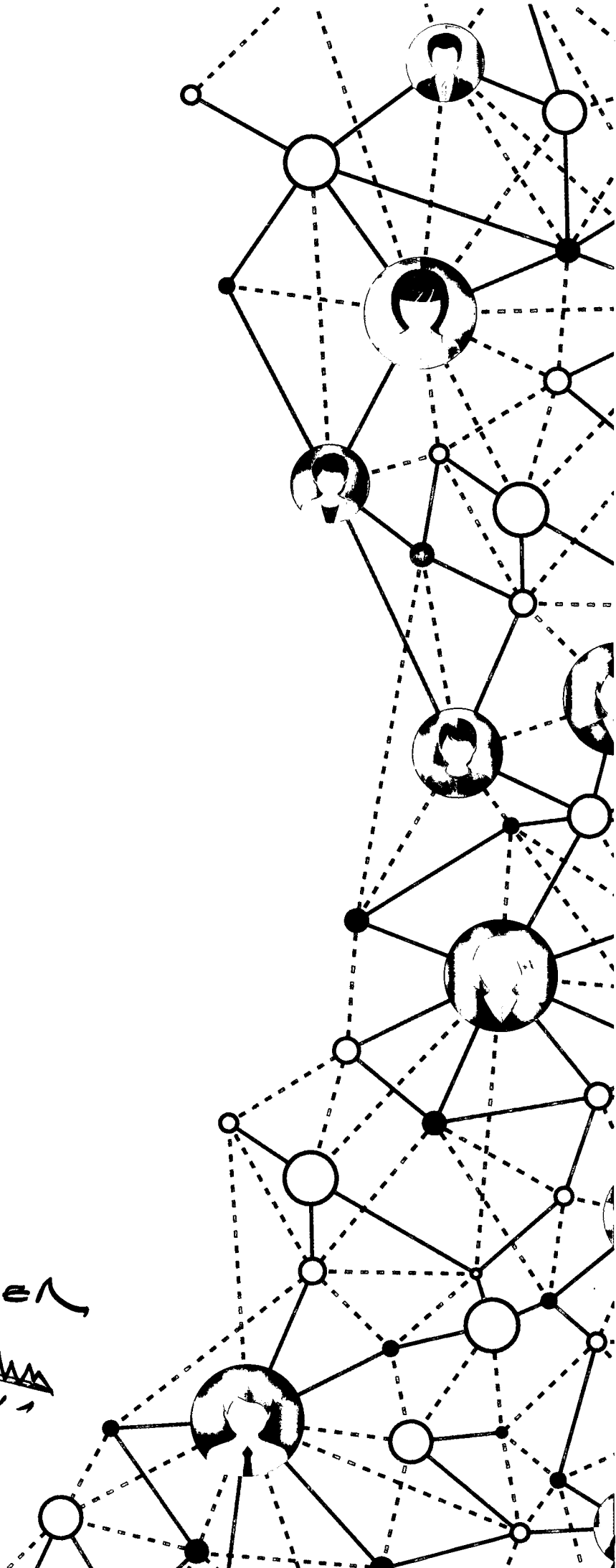


Comptes annuels

A.C.E TECH

Serge SAUVIER

certifié conforme,
31/03/2020 à l'original





A.C.E TECH

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Annexe aux comptes annuels 31 mars 2020	9

A.C.E TECH

Actif			Exercice au 31/03/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/03/2019
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres Immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. Industriels	1 411	1 411		2 134
		Autres immobilisations corporelles	141 601	85 176	56 425	62 526
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		143 013	86 588	56 425	64 660
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres Immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		15 000		15 000	15 000	
TOTAL		15 000		15 000	15 000	
Total de l'actif immobilisé			158 013	86 588	71 425	79 660
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 916 296	48 580	1 867 716	1 988 764
		Autres créances	368 838		368 838	263 720
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		2 285 134	48 580	2 236 554	2 252 484	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		439 704		439 704	190 759	
TOTAL		439 704		439 704	190 759	
Charges constatées d'avance			26 622		26 622	43 097
Total de l'actif circulant			2 751 461	48 580	2 702 881	2 486 341
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 909 475	135 168	2 774 307	2 566 001
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété						



A.C.E TECH

Comptes annuels

A.C.E TECH

Passif		Au 31/03/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	555 856	384 424
	Report à nouveau	104 076	104 076
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	24 214	247 431
	Situation nette avant répartition	794 146	843 932
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		794 146	843 932
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	26 320	
	Provisions pour charges		
Total		26 320	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		912
	Total		912
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 213 480	1 091 030
	Dettes fiscales et sociales	727 566	607 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	12 794	22 742
	Instruments de trésorerie		
Total		1 953 840	1 721 156
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 953 840	1 722 069
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 774 307	2 566 001
Renvois :	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 953 840	1 722 069
(3) dont emprunts participatifs			

A.C.E TECH

Périodes 01/04/2018 31/03/2019 Durées 12 mois
01/04/2019 31/03/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 484 931		3 484 931	3 637 847
	Chiffre d'affaires net	3 484 931		3 484 931	3 637 847
	Production stockée				
Produits d'exploitation (2)	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			11 538	63 887
	Autres produits			9	15
	Total			3 496 478	3 701 750
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			1 950 175	1 995 891
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 313	33 552
	Salaires et traitements			997 110	920 224
	Charges sociales			396 952	354 208
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements	18 327	15 364
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Charges d'exploitation (2)	• pour risques et charges			18 330	9 800
	Autres charges			21 279	12 010
	Total			3 428 488	3 341 052
	Résultat d'exploitation	A		67 990	360 697
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				3 947
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				3 947
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 108	3 211
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 108	3 211
	Résultat financier	D		-3 108	736
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		64 882	361 434

A.C.E TECH

Périodes 01/04/2018 31/03/2019 Durées 12 mois
01/04/2019 31/03/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		90 003
	Total		90 003
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 217	110 972
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 726	858
	Total	30 944	111 831
Résultat exceptionnel		F	-30 944
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	9 724
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		24 214	247 431
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		44 225
	- redevances de crédit-bail immobilier	31 429	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



A.C.E TECH

Annexe

SAS A.C.E TECH

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/03/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles	2
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Produits à recevoir	3
2.1.4. Créances	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres.....	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
2.2.1.2. Capital	5
2.2.2. Provisions pour risques et charges	6
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	6
2.2.4. Charges à payer	7
3. Informations relatives au compte de résultat	7
4. Impôt sur les bénéfices	7

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En raison de l'épidémie de COVID 19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société s'est trouvée impactée de la manière suivante : Cessation partielle d'activité.

Dans ce contexte, la société a mis en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 26/12/2016.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	14 160
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	7 519	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 979	-	27 503

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	10 948
Personnel	-
Sécurité sociale	807
Etat	994
Divers	-
TOTAL	12 749

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		15 000	-	15 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		58 296	58 296	-
	Autres créances clients		1 858 001	1 858 001	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		807	807	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	59 406	59 406	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	190 748	190 748	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	13 482	13 482	-
	Groupes et associés		71 768	71 768	-
Débiteur divers		32 627	32 627	-	
Charges constatées d'avance		26 622	26 622	-	
TOTAL			2 326 757	2 311 757	15 000

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	392 425	173 432	-	565 856
Report à nouveau	104 076	-	-	104 076
Résultat	247 432	24 214	247 432	24 214
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	843 932	197 646	247 432	794 146

Le capital est composé de 1 250 actions de 80 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	-	26 320	-	26 320
TOTAL		26 320		26 320

La provision a été constituée pour faire face à un risque lié à un contrôle URSSAF.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 213 480	1 213 480	-	-
Personnel et comptes rattachés	119 417	119 417	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	131 556	131 556	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	436 732	436 732	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	39 861	39 861	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	12 794	12 794	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 953 840	1 953 840	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	68 840
Charges sociales provisionnées	28 275
Charges fiscales provisionnées	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	421 648
RRR à accorder, avoirs à établir	8 596
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	17 441
Divers	-
TOTAL	544 800

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	3 484 931	-	3 484 931
Chiffre d'affaires net	3 484 931	-	3 484 931

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	64 882	-30 944
Impôts : Au taux de 15% et 28%	9 724	-
Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	55 158	-30 944

ACE TECH

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €
Siège social : 9 Rue de Morsang 91630 VILLEMORISSON SUR ORGE
R.C.S : Evry 485 281 299

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/03/2020

7 Rue Taine
75012 Paris

tel 01 44 73 93 53
fax 01 44 73 91 51
mail info@cap-fg.com

sarl au capital de 500 000 €
rcs Paris B 423 839 539
naf 6920 z

société inscrite au tableau de l'Ordre
des Experts Comptables et à la
Compagnie des Commissaires aux
Comptes de Paris

ACE TECH

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €
Siège social : 9 Rue de Morsang 91630 VILLEMORISSON SUR ORGE
R.C.S : Evry 485 281 299

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ACE TECH** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote, vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

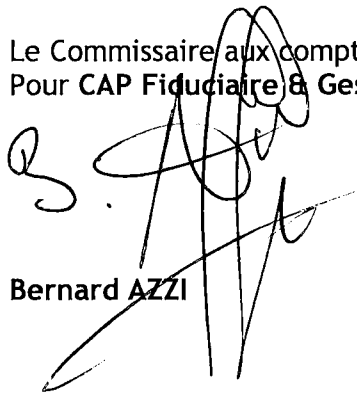
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 28 septembre 2020

Le Commissaire aux comptes
Pour CAP Fiduciaire & Gestion

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Bernard AZZI

Annexe - Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

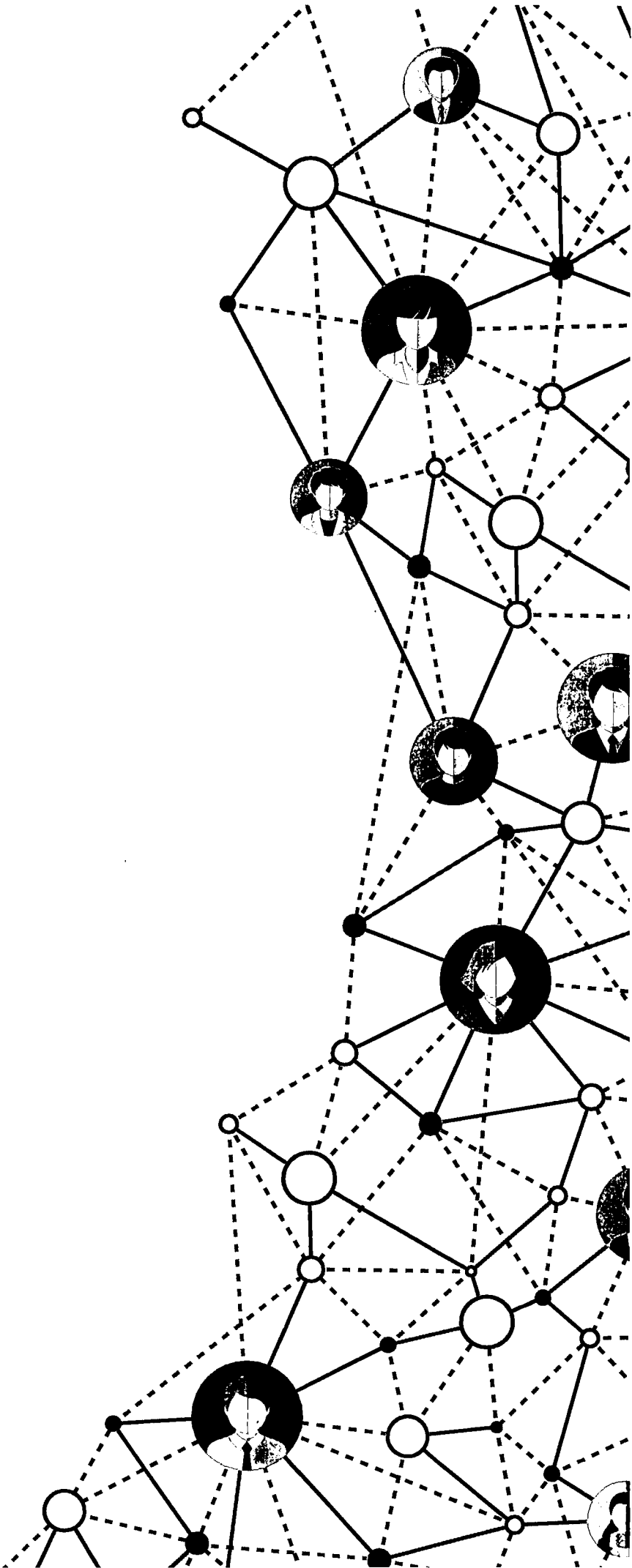


Comptes annuels

A.C.E TECH

31/03/2020

Ce document contient 25 pages





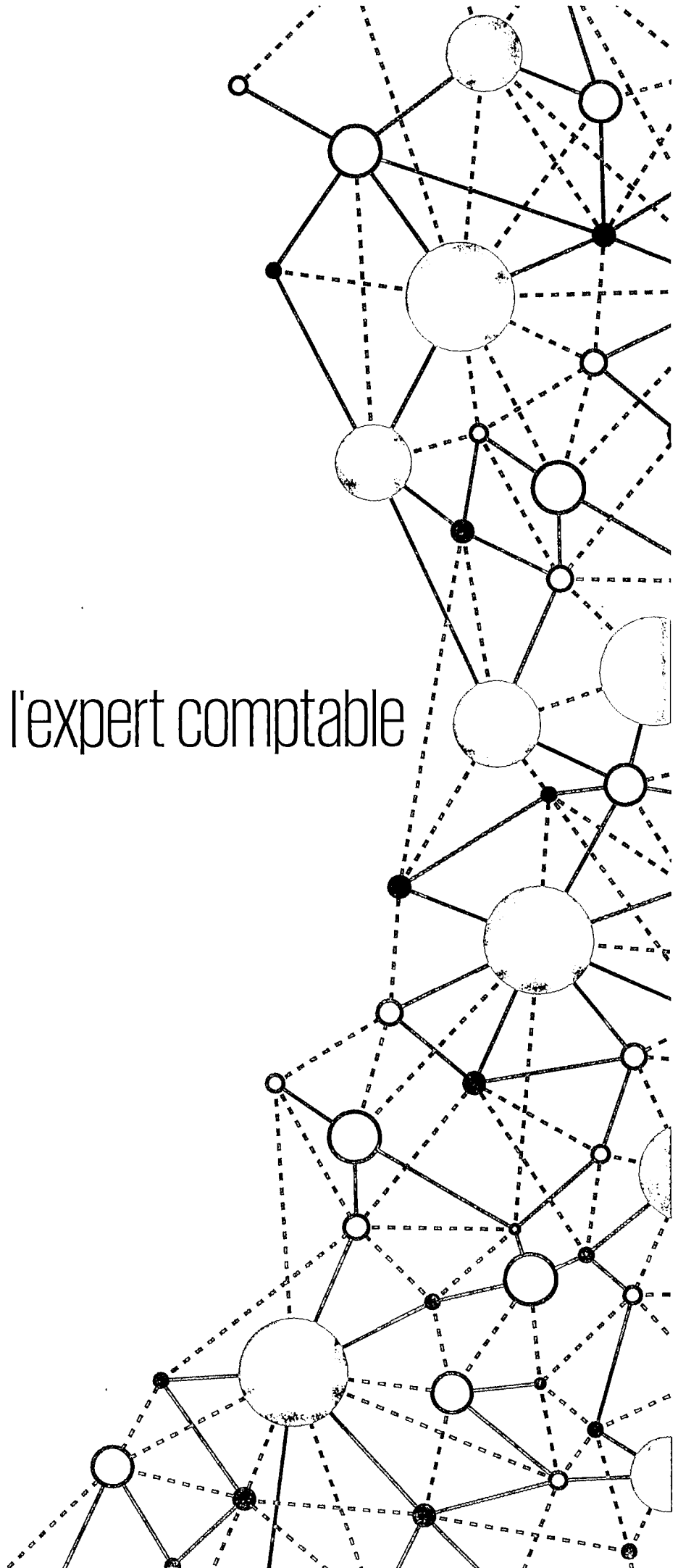
A.C.E TECH

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Compte rendu de l'expert comptable</i>	3
1.1	Compte rendu du rapport de l'expert comptable	4
2	<i>Comptes annuels</i>	5
2.1	Bilan actif	6
2.2	Bilan passif	7
2.3	Compte de résultat	8
2.4	Bilan actif (Détail)	10
2.5	Bilan passif (Détail)	12
2.6	Compte de résultat (Détail)	14
3	<i>Annexe</i>	17
3.1	Annexe aux comptes annuels 31 mars 2020	18

Compte rendu de l'expert comptable





KPMG S.A.
1, rue des Epinants
CS 10001
91150 ETAMPES
France

Téléphone : +33 (0)1 64 94 38 18
Télécopie : +33 (0)1 64 94 58 47
Site internet : www.kpmg.fr

Notre réf : NB/0/20

SAS A.C.E. TECH
9 avenue de Morsang
91360 VILLEMORIS SUR ORGE

Etampes, le 24 juillet 2020

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

Monsieur,

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la Société A.C.E. Tech relatifs à l'exercice clos le 31/03/2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	2 774 307	EUR
— Chiffre d'affaires :	3 484 931	EUR
— Résultat net comptable :	24 214	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

KPMG S.A.
Département de KPMG S.A.

Clément FRUCHARD
Expert-comptable

Actif			Exercice au 31/03/2020			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/03/2019	
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)					
		Autres Immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
			Avances et acomptes				
			TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains					
		Constructions					
		Inst. techniques, mat. out. Industriels	1 411	1 411		2 134	
		Autres immobilisations corporelles	141 601	85 176	56 425	62 526	
		Immobilisations en cours					
		Avances et acomptes					
			TOTAL	143 013	86 588	56 425	64 660
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence					
		Autres participations					
		Créances rattachées à des participations					
Titres Immob. de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
		Autres Immobilisations financières	15 000		15 000	15 000	
		TOTAL	15 000		15 000	15 000	
Total de l'actif immobilisé			158 013	86 588	71 425	79 660	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements					
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
			Marchandises				
			TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 916 296	48 580	1 867 716	1 988 764	
		Autres créances	368 838		368 838	263 720	
		Capital souscrit et appelé, non versé					
		TOTAL	2 285 134	48 580	2 236 554	2 252 484	
Divers	Valeurs mobilières de placement						
	(dont actions propres :)						
	Instruments de trésorerie						
		Disponibilités	439 704		439 704	190 759	
		TOTAL	439 704		439 704	190 759	
Charges constatées d'avance			26 622		26 622	43 097	
Total de l'actif circulant			2 751 461	48 580	2 702 881	2 486 341	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF			2 909 475	135 168	2 774 307	2 566 001	
Renvois :	(1) Dont droit au bail						
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des Immobilisations financières						
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients				



A.C.E TECH

Comptes annuels



A.C.E TECH

Passif		Au 31/03/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	555 856	384 424
	Report à nouveau	104 076	104 076
	Résultats antérieurs en Instance d'affectation		
Aut. fonds propres	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	24 214	247 431
	Situation nette avant répartition	794 146	843 932
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	794 146	843 932
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total		
Dettes	Provisions pour risques	26 320	
	Provisions pour charges		
	Total	26 320	
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		912
	Total		912
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 213 480	1 091 030
Dettes	Dettes fiscales et sociales	727 566	607 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 794	22 742
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	1 953 840	1 721 156
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 953 840	1 722 069
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 774 307	2 566 001
Autres	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	1 953 840	1 722 069
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs		

A.C.E TECH

Périodes	01/04/2018	31/03/2019	Durées	12 mois
	01/04/2019	31/03/2020		12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 484 931		3 484 931	3 637 847
	Chiffre d'affaires net	3 484 931		3 484 931	3 637 847
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			11 538	63 887
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			9	15
	Autres produits				
	Total			3 496 478	3 701 750
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 950 175	1 995 891
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 313	33 552
	Salaires et traitements			997 110	920 224
	Charges sociales			396 952	354 208
				18 327	15 364
	Dotations • sur Immobilisations amortissements				
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			18 330	9 800
	Autres charges			21 279	12 010
	Total			3 428 488	3 341 052
	Résultat d'exploitation	A		67 990	360 697
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				3 947
	Autres Intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				3 947
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 108	3 211
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 108	3 211
	Résultat financier	D		-3 108	736
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E = A + B - C - D)	E		64 882	361 434

A.C.E TECH

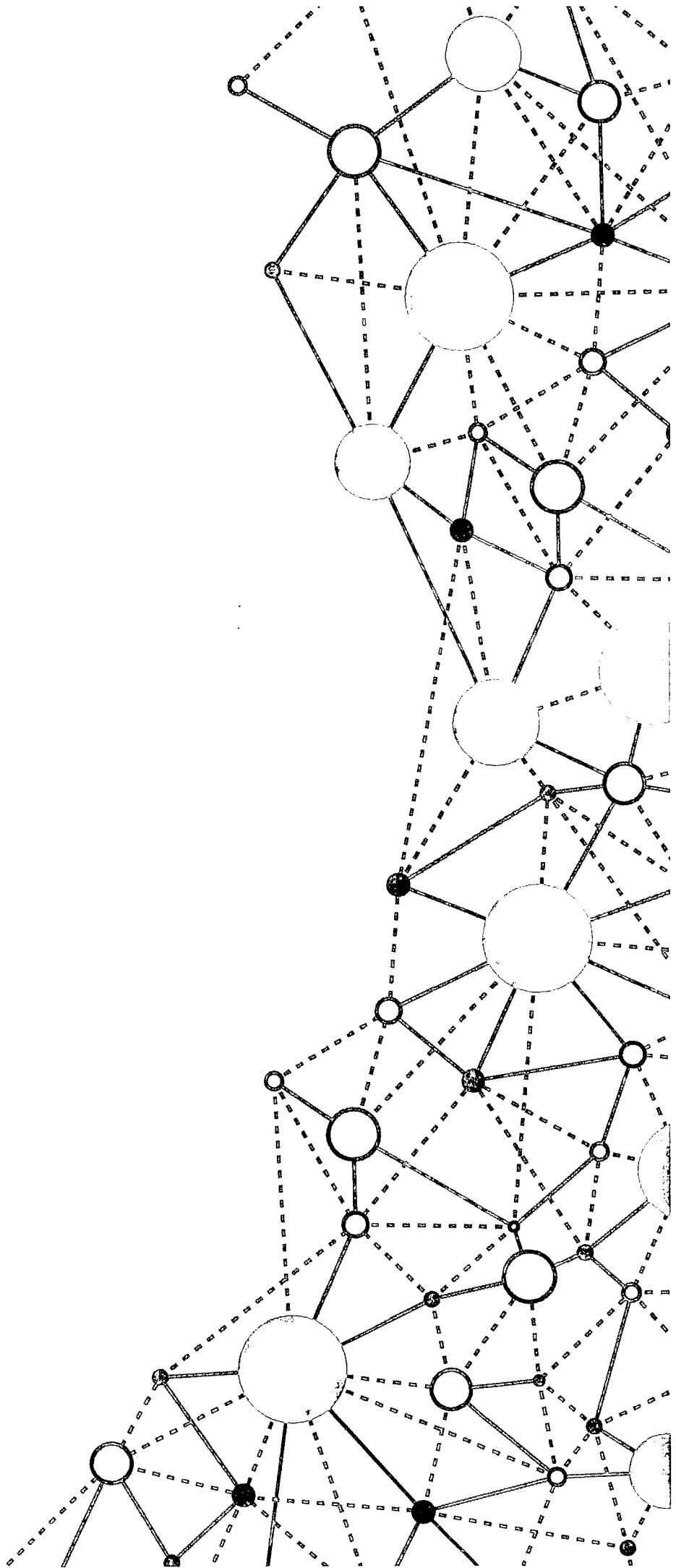
Périodes 01/04/2018 31/03/2019 Durées 12 mois
01/04/2019 31/03/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		90 003
	Total		90 003
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 217	110 972
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 726	858
	Total	30 944	111 831
Résultat exceptionnel		F	-30 944
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	9 724
BÉNÉFICE OU PERTE (+E + F - G - H)		21 214	247 431
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
		31 429	44 225
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	Intérêts concernant les entités liées		



A.C.E TECH

Annexe





SAS A.C.E TECH

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/03/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles	2
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Produits à recevoir.....	3
2.1.4. Créances	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres.....	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
2.2.1.2. Capital	5
2.2.2. Provisions pour risques et charges	6
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	6
2.2.4. Charges à payer	7
3. Informations relatives au compte de résultat	7
4. Impôt sur les bénéfices	7

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En raison de l'épidémie de COVID 19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société s'est trouvée impactée de la manière suivante : Cessation partielle d'activité.

Dans ce contexte, la société a mis en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 26/12/2016.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	14 160
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	7 519	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 979	-	27 503

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	10 948
Personnel	-
Sécurité sociale	807
Etat	994
Divers	-
TOTAL	12 749

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		15 000	-	15 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		58 296	58 296	-
	Autres créances clients		1 858 001	1 858 001	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organlsmes sociaux		807	807	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	59 406	59 406	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	190 748	190 748	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	13 482	13 482	-
	Groupes et associés		71 768	71 768	-
	Débiteur dlvers		32 627	32 627	-
Charges constatées d'avance		26 622	26 622	-	
TOTAL		2 326 757	2 311 757	15 000	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	392 425	173 432	-	565 856
Report à nouveau	104 076	-	-	104 076
Résultat	247 432	24 214	247 432	24 214
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	843 932	197 646	247 432	794 146

Le capital est composé de 1 250 actions de 80 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Autres Provisions pour risques et charges	-	26 320	-	26 320
TOTAL	-	26 320	-	26 320

La provision a été constituée pour faire face à un risque lié à un contrôle URSSAF.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 213 480	1 213 480	-	-
Personnel et comptes rattachés	119 417	119 417	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	131 556	131 556	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	436 732	436 732	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	39 861	39 861	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	12 794	12 794	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 953 840	1 953 840	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	68 840
Charges sociales provisionnées	28 275
Charges fiscales provisionnées	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	421 648
RRR à accorder, avoirs à établir	8 596
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	17 441
Divers	-
TOTAL	544 800

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	3 484 931	-	3 484 931
Chiffre d'affaires net	3 484 931	-	3 484 931

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	64 882	-30 944
Impôts : Au taux de 15% et 28%	9 724-	-
Sur PVL	-	-
Résultat après impôts	55 158	-30 944