

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00136

Numéro SIREN : 493 665 871

Nom ou dénomination : ACK

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/014024

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/014024**
n°de gestion : **2007B00136**
n°SIREN : **493 665 871 RCS Lyon**

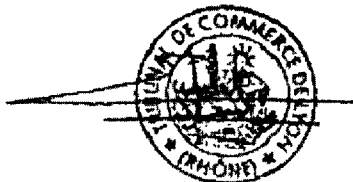
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 11/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ACK - Société par actions simplifiée
rue Jacques de Vaucanson Zac de la Pesselière 69780 Mions -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5047240

14 024

Edition du 07/03/18 à 16 04 37
N° 2050-SD2017

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise ack Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2Adresse de l'entreprise 8 RUE JACQUES DE VAUCANSON 69780 MIONS Durée de l'exercice précédent * 1 2Numéro SIRET* 4 9 3 6 6 5 8 7 1 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

				Exercice N clos le.	
				3 1 1 2 2 0 1 7	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	17 640	59 490
	Fonds commercial (1)	AH	AI		5 153 818
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ	87 300	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	21 446	17 065
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		1 637 708
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		38 075
TOTAL (II)		BJ	BK	126 386	6 906 156
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et fins	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		145 834
	Autres créances (3)	BZ	CA		351 665
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		4 274
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		22 639
	TOTAL (III)	CJ	CK		524 412
	Frais d'émission de emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	126 386	7 430 568
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an
Clause de réserve de propriété *		Stocks		CR	Créances

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 01

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2017

Désignation de l'entreprise ack		Néant ☐ *		
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont verse)	DA	37 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 700	
	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	3 436 498	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	448 182	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	186 896	
	TOTAL (I)	DL	4 112 276	
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	748	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 705 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	107 669	
	Dettes fiscales et sociales	DY	504 875	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	3 318 292		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 430 568		
REVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 013 292		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	748		

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise		ack		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF	
		FG	1 568 458	FH		FI	1 568 458
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 568 458	FK		FL	1 568 458
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	49 356
	Autres produits (1) (11)					FQ	87
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 617 902
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 123 135
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	32 801
	Salaires et traitements*					FY	293 228
	Charges sociales (10)					FZ	210 675
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	34 544
			Sur actif circulant dotations aux provisions*			GB	
			Pour risques et charges dotations aux provisions			GC	
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	16
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GF	1 694 399	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GG	(76 497)
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	536 902
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	
	Différences positives de change					GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	
	Total des produits financiers (V)					GO	536 902
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	
	Différences négatives de change					GR	39 319
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	23
	Total des charges financières (VI)					GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU	39 342	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	497 560	
					GW	421 062	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>ack</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(27 120)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 154 803	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 706 621	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	448 182	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP		
			- Crédit - bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	49 356	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles . facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

ACK
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 37 000 euros
Siège social : Rue Jacques de Vaucanson ZAC de la Pesselière
69780 MIONS
493 665 871 RCS LYON

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 26 AVRIL 2018**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 448 182,48 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 448 182,48 euros

AFFECTATION

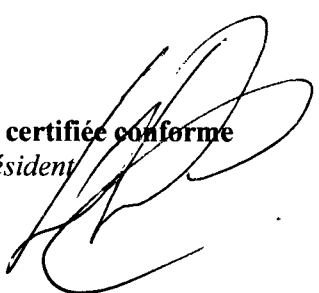
Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 448 182,48 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

Copie certifiée conforme
Le Président



ACK SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2017)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

A l'associé unique
ACK SAS
ZAC De La Pesselière
8 rue Jacques Vaucanson
69780 Mions

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACK SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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} janvier 2017 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.

*PricewaterhouseCoopers Audit, 20, rue Garibaldi 69451 Lyon Cedex 06
Téléphone: +33 (0)4 78 17 81 78, Fax: +33 (0)4 78 17 81 79, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 € Siège social 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine RCS Nanterre 672 006 483 TVA n° FR 76 672 006 483 Siret 672 006 483 00362 Code APE 6920 Z Bureaux Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 à l'associé unique

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 le 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.

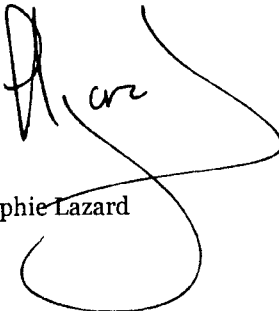
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Lyon, le 16 avril 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Sophie Lazard

Bilan Actif

ack

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 07/03/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	77 130	17 640	59 490	45 713
Fonds commercial	5 153 818		5 153 818	5 153 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 230 948	17 640	5 213 309	5 199 531
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	87 300	87 300		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	38 511	21 446	17 065	17 927
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	125 811	108 746	17 065	17 927
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 637 708		1 637 708	1 637 708
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 075		38 075	38 075
TOTAL immobilisations financières :	1 675 783		1 675 783	1 675 783
ACTIF IMMOBILISÉ	7 032 543	126 386	6 906 156	6 893 242
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	145 834		145 834	40 000
Autres créances	351 665		351 665	118 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	497 499		497 499	158 398
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 274		4 274	8 694
Charges constatées d'avance	22 639		22 639	42 573
TOTAL disponibilités et divers :	26 912		26 912	51 268
ACTIF CIRCULANT	524 412		524 412	209 665
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 556 954	126 386	7 430 568	7 102 907

Bilan Passif

ack

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 07/03/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	3 700	3 700
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 436 498	3 025 175
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	448 182	411 322
TOTAL situation nette :	3 925 380	3 477 198
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	186 896	186 896
CAPITAUX PROPRES	4 112 276	3 664 094
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	748	430
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 705 000	3 214 588
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 705 748	3 215 018
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 669	81 516
Dettes fiscales et sociales	504 875	142 279
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	612 544	223 795
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 318 292	3 438 813
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 430 568	7 102 907

Compte de Résultat (Première Partie)

ack

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 07/03/18
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 568 458		1 568 458	1 365 003
Chiffres d'affaires nets	1 568 458		1 568 458	1 365 003
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			49 356 87	48 521 27
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 617 902	1 413 551
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			1 123 135	1 092 484
TOTAL charges externes :			1 123 135	1 092 484
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			32 801	38 100
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			293 228 210 675	233 600 163 235
TOTAL charges de personnel :			503 903	396 835
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			34 544	18 988
TOTAL dotations d'exploitation :			34 544	18 988
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			16	5
CHARGES D'EXPLOITATION			1 694 399	1 546 412
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(76 497)	(132 861)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ack

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 07/03/18

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(76 497)	(132 861)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	536 902	540 329
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		46
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	536 902	540 374
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	39 319	40 606
Différences négatives de change	23	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	39 342	40 606
RÉSULTAT FINANCIER	497 560	499 768
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	421 062	366 906
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(45)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(27 120)	(44 461)
TOTAL DES PRODUITS	2 154 803	1 953 925
TOTAL DES CHARGES	1 706 621	1 542 602
BÉNÉFICE OU PERTE	448 182	411 322

ACK

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos-le
31 décembre 2017
Montants exprimés en EUR

ACK
8, rue Jacques de Vaucanson
ZA de la Pesselière
69780 Mions
Ce rapport contient 15 pages

Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait marquant n'est intervenu sur l'exercice

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été préparés conformément aux dispositions de la législation française et aux principes comptables généralement admis en France conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Fonds commercial

Le fonds de commerce pour 5 153 818€ correspond au mali de fusion suite à l'absorption de la société ACK par la société ABT dont la dénomination sociale a été transformée en ACK (nom de la société absorbée en date du 11 juillet 2008).

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Fonds commercial	Non amorti	
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 à 4 ans

- Affectation du boni ou mali de fusion

Eléments d'affectation	Montant	Dépréciation
Fonds commercial	5 153 818 €	0
Total	5 153 818 €	

- Modalités de dépréciation ou sortie du mali de fusion

La valeur d'utilité du fonds de commerce est évaluée selon la méthode utilisant une approche multicritère en prenant en compte notamment la rentabilité et l'activité, tant historique que prévisionnelle.

Une dépréciation est constituée si cette valeur est inférieure à la valeur comptable.

2.1.4 Immobilisations corporelles

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

- Frais d'acquisition

Les frais d'acquisition sont compris dans le coût d'entrée des immobilisations.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

:

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
<i>1. Filiale (+ 50 % du capital détenu par la société)</i>										
ACK FORANKRA	912 000	1 727 435	100 %	483 972	483 972	0	Néant	13 374 487	540 970	142 500
L-EX	8 000	353 171	100 %	10 336	10 336	0	Néant	6 847 879	286 747	112 500
GPI	100 000	488 650	100 %	1 143 400	1 143 400	0	Néant	4 027 980	423 902	280 000
2 Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) et autres filiales										
NEANT										

2.1.5.2 Evaluation des titres

Les titres détenus par la société ACK ont été évalués selon la méthode utilisant une approche multicritère en prenant en compte notamment la rentabilité et l'activité, tant historique que prévisionnelle.

Une dépréciation est constituée si cette valeur est inférieure à la valeur comptable des titres.

2.1.5.3 Postes du bilan relatif aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la Société a un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés	145 834	
Autres créances	347 445	
Emprunts et dettes financières	0	
Emprunts et dettes financières diverses	2 705 000	
Dettes fournisseurs	0	
Autres dettes	0	
Charges financières	36 218	
Produits financiers	536 902	

2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.6.2 Charges constatées d'avance

Le poste comprend des charges d'exploitation engagées pour l'exercice 2018 pour 22 639 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	37 000			37 000
Primes, réserves	3 028 876	411 322		3 440 198
Report à nouveau	0			0
Résultat	411 322	448 182	411 322	448 182
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	186 896			186 896
Autres	0			0
Total	3 664 094	859 504	411 322	4 112 276

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 37 000 parts sociales de 1 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2.2 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

Société suédoise AXINTER, dont le siège social est à Stockholm.

Conformément aux articles L. 233-17 et R. 233-15 du Code de commerce, la société ACK SAS est exemptée, en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

2.2.2.3 Evaluations fiscales dérogatoires

- La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires est la suivante :

Les frais d'acquisition sur titre inscrit à l'actif sont amortis fiscalement en dérogatoire sur cinq ans.

2.2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'est comptabilisée dans les comptes au 31 décembre 2017. L'engagement évalué au 31/12/2017 s'élève à 9334 € charges sociales comprises.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.5 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	748
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	36 746
Dettes fiscales et sociales	107 964
Autres dettes	0
Total	145 458

2.2.5.1 Autres informations significatives

- Dettes en monnaie étrangère ayant enregistré un écart de conversion : Etat néant

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
Prestations de services	1 568 458
Total	1 568 468

3.2 Résultat financier

Le poste comprend notamment les dividendes et intérêts sur compte courants pour 537 k€, diminué des intérêts d'emprunts pour 39 k€.

3.3 Résultat exceptionnel

Etat néant

3.4 Impôt sur les bénéfices

3.4.1 Autres informations significatives

- Sociétés intégrées fiscalement

Dans le cadre d'une convention d'intégration fiscale avec les sociétés filles ACKFORAKRA, L-EX et GPI, ACK est seule redevable de l'impôt société auprès de l'administration fiscale. L'économie ou la charge d'impôt liée à l'intégration fiscale est conservée par la société tête de groupe. Montant de l'impôt en provenance de l'intégration fiscale : 565 102 €, montant de l'impôt de la société de la société tête de groupe : - 27 120 €.

4 Autres informations

4.1 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et Techniciens	0	
Employés	0	
Ouvriers	0	
Total	2	0

5 Annexes

5.1 Annexe 1

5

IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD2017

Désignation de l'entreprise : ack										Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
						5 222 068				39 703	
						87 300					
						4 000					
						36 842				7 756	
						128 142				7 756	
						1 637 708				8W	
						38 075				IV	
						1 675 783				LS	
						7 025 993				47 459	

5.2 Annexe 2

6

AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD2017

Désignation de l'entreprise		ack		Néant ☐					
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice					
		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY	EL	EM				
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	PF	PG				
Terrains			PI	PJ	PK				
Constructions	Sur sol propre		PM	PN	PO				
	Sur sol d'autrui		PR	PS	PT				
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	87 300	PV	PW	PX				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	QA	QB				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	319	QD	QE	QF				
	Matériel de transport		QH	QI	QJ				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 596	QL	QM	QN				
	Emballages récupérables et divers		QP	QR	QS				
TOTAL III			QU	QV	QW				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		132 752	ØN	ØP	ØQ				
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. mat. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	TOTAL IV	NL			NM			NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général des versements (NP + NQ + NR)		NW	Total général des versements (NS + NT + NU)		NY	Total général des versements (NW - NY)		NZ	
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

5.3 Annexe 3

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : ack		Néant ☐		
CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		
		A 1 an au plus		
		A plus d'un an		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM UN	
	Prêts (1) (2)	UP	UR US	
	Autres immobilisations financières	UT	UV UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA		
	Autres créances clients	UX	145 834 145 834	
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation autrefois constatée) UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY	762 762	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 458 3 458
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC	347 445 347 445	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		
	Charges constatées d'avance	VS	22 639 22 639	
	TOTAUX		VT	558 213 520 138 38 075
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B ÉTAT DES DETTES		Montant brut		
		A 1 an au plus		
		A plus d'un an et 5 ans au plus		
		A plus de 5 ans		
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y			
	7Z			
Autres emprunts obligataires (1)	VG			
	VH	748 748		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			
	à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	2 705 000 400 000 2 270 000 35 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	107 669 107 669		
Personnel et comptes rattachés	8C	70 592 70 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	80 129 80 129		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	287 589 287 589	
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	53 701 53 701	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	12 864 12 864	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J			
Groupe et associés (2)	VI			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ			
Produits constatés d'avance	8L			
TOTAUX		VY	3 318 292 1 013 292 2 270 000 35 000	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	400 000	
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		