

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 21/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/036706

Bilan Actif

ack

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 14/04/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	81 070	73 028	8 042	22 997
Fonds commercial	5 153 818		5 153 818	5 153 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 234 888	73 028	5 161 860	5 176 815
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	118 295	95 889	22 406	26 288
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	75 286	54 307	20 979	23 915
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	193 581	150 196	43 385	50 203
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	7 104 252	223 224	6 881 028	6 902 801

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	308 548		308 548	120 000
Autres créances	671 723		671 723	566 653
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	980 271		980 271	686 653
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	40 134		40 134	3 854
Charges constatées d'avance	90 079		90 079	95 641
TOTAL disponibilités et divers :	130 213		130 213	99 495
ACTIF CIRCULANT	1 110 483		1 110 483	786 147

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 214 735	223 224	7 991 511	7 688 948
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

ack

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 14/04/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 737 186	4 374 427
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	540 010	362 759
TOTAL situation nette :	5 317 897	4 777 886
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	186 896	186 896
CAPITAUX PROPRES	5 504 793	4 964 782

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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 016	804
Emprunts et dettes financières divers	1 928 000	2 377 043
TOTAL dettes financières :	1 929 016	2 377 847
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 044	160 497
Dettes fiscales et sociales	426 658	185 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	557 702	346 319
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 486 718	2 724 166

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	7 991 511	7 688 948
----------------------	------------------	------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

ack

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 14/04/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 642 089		1 642 089	1 475 554
Chiffres d'affaires nets	1 642 089		1 642 089	1 475 554
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			34 726 11	36 640 4
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 676 826	1 512 199
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			1 078 373	1 198 748
TOTAL charges externes :			1 078 373	1 198 748
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			40 517	30 780
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			269 785 230 265	256 549 179 938
TOTAL charges de personnel :			500 050	436 487
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			30 383	37 446
TOTAL dotations d'exploitation :			30 383	37 446
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			34	11
CHARGES D'EXPLOITATION			1 649 357	1 703 470
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			27 469	(191 272)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ack

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 14/04/21
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	27 469	(191 272)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	555 289	550 202
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	5	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	555 295	550 202
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	29 546	34 348
Différences négatives de change		12
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	29 546	34 361
RÉSULTAT FINANCIER	525 749	515 841
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	553 218	324 569
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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	13 208	(38 190)
TOTAL DES PRODUITS	2 232 121	2 062 401
TOTAL DES CHARGES	1 692 110	1 699 641
BÉNÉFICE OU PERTE	540 010	362 759

ACK

**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos-le
31 décembre 2020
Montants exprimés en EUR**

ACK
8, rue Jacques de Vaucanson
ZA de la Pesselière
69780 Mions
Ce rapport contient 14 pages

Table des matières

Faits majeurs	3
1.1 Evènements principaux de l'exercice	3
1.2 Principes, règles et méthodes comptables	3
 2 Informations relatives au bilan	 4
2.1 Actif	4
2.1.1 Tableau des immobilisations	4
2.1.2 Tableau des amortissements	4
2.1.3 Fonds commercial	4
2.1.4 Immobilisations corporelles	5
2.1.5 Immobilisations financières	5
2.1.6 Créances	7
2.2 Passif	8
2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.2 Capital	8
2.2.3 Dettes financières	9
2.2.4 Autres dettes	9
2.2.5 Charges à payer	9
 3 Informations relatives au compte de résultat	 11
3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité	11
3.2 Résultat financier	11
3.3 Résultat exceptionnel	11
3.4 Impôt sur les bénéfices	11
 4 Autres informations	 12
4.1 Effectif moyen	12
 5 Annexes	 13
5.1 Annexe 1	13
5.2 Annexe 2	15
5.3 Annexe 3	16

Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par loi 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur de l'exercice 2020 dont l'incidence n'a pas eu d'effet sur le niveau de rentabilité de l'entreprise.

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 commercial 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	3 118 678	100 %	483 972	483 972	0	Néant	20 188 108	969 603	199 500
L-EX	8 000	585 578	100 %	10 336	10 336	0	Néant	6 802 984	360 892	300 000
GPI	100 000	622 429	100 %	1 143 400	1 143 400	0	Néant	3 372 514	199 060	50 000
<i>2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) et autres filiales</i>										
NEANT										

2.1.5.2 *Evaluation des titres*

Les titres détenus par la société ACK ont été évalué 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	308 548	
Autres créances	667 698	
Emprunts et dettes financières	0	
Emprunts et dettes financières diverses	1 928 000	
Dettes fournisseurs	0	
Autres dettes	0	
Charges financières	26 138	
Honoraires	270 300	
Produits financiers	555 289	

Aucune transaction visée par la réglementation en vigueur (décret N°2009-267 du 9 mars 2009 relatifs aux transactions entre parties liées, précisé dans la note de présentation de l'ANC du 2 septembre 2010) concernant les transactions avec les parties liées n'a été identifiée

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 2020 pour 90 079 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	37 000			37 000
Primes, réserves	4 378 127	362 759		4 740 886
Report à nouveau	0			0
Résultat	362 759	540 011	362 759	540 011
Subventions d'investissement	0			0
Provisions réglementées	186 896			186 896
Autres	0			0
Total	4 964 782	902 770	362 759	5 504 793

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 2020. L'engagement évalué au 31/12/2020 charges sociale comprises, s'élève à 15 970 € compte tenue d'un taux d'évolution de la masse salariale annuel de 2.5% et d'un taux d'actualisation de 0.4 %.

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	1 016
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	19 575
Dettes fiscales et sociales	115 665
Autres dettes	0
Total	136 256

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	1 642 089
Total	1 642 089

3.2 Résultat financier

Le poste comprend notamment les dividendes et intérêts sur compte courants pour 555 k€, diminué des intérêts d'emprunts pour 30 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 : 613 467 €, montant de l'impôt de la société de la société tête de groupe : 13 208 €.

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-SD2021

Désignation de l'entreprise : ack									
CADRE A		IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
					1		2		3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			KD	5 234 888	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants M2	KP	118 295	KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	4 000	KW		KX	
		Matériel de transport *		KY		KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	62 676	LC		LD	10 394
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	184 971	LO		LP	10 394
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U	1 637 708	8V		8W	
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	38 075	1U		1V	
	TOTAL IV			LQ	1 675 783	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	7 095 642	OH		OJ	10 394
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence
					par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I			IN		CO		DO	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			IO		LV	5 234 888	LW	1X
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	MF
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions			IS		MG	118 295	MH	MI
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers		IU		MM	4 000	MN	MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	MR
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS	1 784	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	NB
	Avances et acomptes			NC		ND		NE	NF
	TOTAL III			IY		NG	1 784	NH	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7	OW
	Autres participations			IO		OX	1 637 708	OY	OZ
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	38 075	2F	2G
	TOTAL IV			I3		NJ	1 675 783	NK	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		OK	1 784	OL	OM

5.2 Annexe 2

6

AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD2021

Désignation de l'entreprise <u>ack</u>										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 afférents 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		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	58 073	PF	14 955	PG	0	PH		73 028
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	92 007	PW	3 882	PX	0	PY		95 889
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	1 818	QE	501	QF	0	QG		2 319
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	40 943	QM	11 045	QN	0	QO		51 988
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	134 768	QV	15 428	QW		QX		150 196
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ON	192 841	OP	30 383	OQ		OR		223 224
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations 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 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	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 am. 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 non venté (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venté (NS + NT + NU)	NY		Total général non venté (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 évaluer							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 2021

Désignation de l'entreprise : <u>ack</u>										Néant ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	38 075	UV		UW	38 075			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA								
	Autres créances clients				UX	308 548		308 548					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée* UO				Z1								
	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	3 263		3 263					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
	Divers			VP									
	Groupe et associés (2)				VC	667 698		667 698					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR								
	Charges constatées d'avance				VS	90 079		90 079					
TOTAUX				VT	1 108 425	VU	1 070 350	VV	38 075				
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG									
	à plus d'1 an à l'origine			VH	1 016		1 016						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	1 928 000		400 000		1 528 000				
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	131 044		131 044						
Personnel et comptes rattachés				8C	78 785		78 785						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	74 868		74 868						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E	217 425		217 425						
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	34 517		34 517						
	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	21 063		21 063						
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									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*				Z2									
Produits constatés d'avance				8L									
TOTAUX				VY	2 486 718	VZ	958 718		1 528 000				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	400 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 25 JUIN 2021**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 540 010,39 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 540 010,39 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 540 010,39 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, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.



Copie certifiée conforme
Le Président

ACK SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

PricewaterhouseCoopers Audit, Grand Hôtel Dieu 3 Cour du Midi - CS 30259 69287 Lyon cedex 02
Téléphone: +33 (0)4 78 17 81 78, 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 et du Centre. 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 ;

ACK SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 4

- 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 18 juin 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Matthieu Moussy