

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 11190
Numéro SIREN : 351 631 460
Nom ou dénomination : A.A.C.E. - AUDITEURS ASSOCIES CONSULTANTS EUROPEENS

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 67400



20220674002020

DATE DEPOT : 22/06/2022

N° DE DEPOT : 67400

N° GESTION : 1989B11190

N° SIREN : 351631460

DENOMINATION : A.A.C.E. - AUDITEURS ASSOCIES CONSULTANTS EUROPEENS

ADRESSE : 4 rue Firmin Gillot 75015 Paris

MILLESIME : 2020

A. A. C. E.
AUDITEURS ASSOCIES CONSULTANTS EUROPEENS

Société par Actions Simplifiée au capital de 370 000 Euros

Siège social : 4, rue Firmin Gillot – 75015 PARIS

R.C.S. : PARIS B 351 631 460

SIRET : 351 631 460 00042

Code APE : 6920 Z

Certificat
du conseil

23 JUIN 2022

Sous le n°

067600

PROJET D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

- Report à nouveau antérieur	216 809,65 €
- Bénéfice de l'exercice	122 008,26 €
Bénéfice distribuable	338 817,91 €

En :

- Autres réserves	100 000,00 €
- Report à nouveau	238 817,91 €
Comme ci-dessus	338 817,91 €

Cette affectation a été votée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2021 dans sa troisième résolution.

Certifié conforme



SAS A A C E

4 rue Firmin Gillot
75015 PARIS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

certifiés conformes


Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	80 030	78 746	1 284	2 765
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)		9 950	-9 950	-9 950
Autres participations	372 367		372 367	372 367
Créances rattachées aux participations	4 814 880		4 814 880	4 981 549
Autres titres immobilisés	61 000		61 000	61 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 563		1 563	1 563
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 329 840	88 696	5 241 144	5 409 294
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	386 622		386 622	201 633
Autres créances	27 578		27 578	26 858
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 908		4 908	295
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	419 109		419 109	228 786
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 748 949	88 696	5 660 252	5 638 080
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	370 000	370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	37 000	37 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 650 000	3 450 000
Report à nouveau	216 810	323 493
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	122 008	93 316
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 395 818	4 273 810
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		402 700
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	402 700	402 700
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	396 674	484 221
Emprunts et dettes financières diverses (3)	237 455	305 431
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 460	113 982
Dettes fiscales et sociales	71 145	57 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 000	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	861 735	961 571
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 660 252	5 638 080
(1) Dont à plus d'un an (a)	302 497	305 598
(1) Dont à moins d'un an (a)	559 238	655 972
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		73 141
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens)						
Production vendue (services)	260 938	100,00	249 960	100,00	10 978	4,39
Chiffre d'affaires net	260 938	100,00	249 960	100,00	10 978	4,39
Dont à l'exportation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4 255	1,63	7 711	3,08	-3 456	-44,82
Total produits d'exploitation	265 193	101,63	257 671	103,08	7 522	2,92
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m p & aut approv						
Variation de stock (m p)						
Autres achats & charges externes	167 998	64,38	163 496	65,41	4 502	2,75
Impôts, taxes et vers assim	361	0,14	1 247	0,50	-886	-71,05
Salaires et Traitements	7 964	3,05	12 714	5,09	-4 750	-37,36
Charges sociales	9 553	3,66	12 143	4,86	-2 590	-21,33
Amortissements et provisions	1 481	0,57	2 063	0,83	-582	-28,23
Autres charges	4 003	1,53	8 003	3,20	-4 000	-49,98
Total charges d'exploitation	191 359	73,33	199 665	79,88	-8 306	-4,16
RESULTAT D'EXPLOITATION	73 834	28,30	58 006	23,21	15 828	27,29
Opérations en commun						
Produits financiers	53 333	20,44	51 095	20,44	2 238	4,38
Charges financières	5 159	1,98	15 460	6,19	-10 301	-66,63
RESULTAT FINANCIER	48 174	18,46	35 635	14,26	12 539	35,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	122 008	46,76	93 641	37,46	28 367	30,29
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			325	0,13	-325	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-325	-0,13	325	-100,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
BENEFICE OU PERTE	122 008		93 316		28 692	30,75

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société SAS A A C E

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 5 660 252 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 122 008 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue

- * Installations générales, agencements et aménagements divers 10 ans
- * Matériel de transport 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau 5 à 10 ans
- * Matériel informatique 3 ans
- * Mobilier 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et couvrant des risques identifiés fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Conséquences de l'événement Covid-19

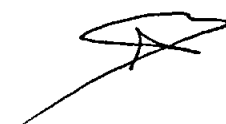
L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 356			24 356
- Matériel de transport	36 650			36 650
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 025			19 025
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	80 030			80 030
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 353 916		166 669	5 187 247
- Autres titres immobilisés	61 000			61 000
- Prêts et autres immobilisations financières	1 563			1 563
Immobilisations financières	5 416 479		166 669	5 249 810
ACTIF IMMOBILISE	5 496 509		166 669	5 329 840

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI EUROPE VAVIN 06160 JUAN LES PINS	3 049	412 735	99,50	-238
SCI EUROPE ANTILLES 06160 JUAN LES PINS	762	-2 180 422	99,00	-127 462
SAS MARIMMO 06600 ANTIBES	10 000	-992 187	95,50	-175 667
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI SCI EUROPE MEDITERRANEE 83700 ST RAPHAEL	3 000	136 562	50,00	43 396
SARL LOISIRS EUROPE ANTILLES 06600 ANTIBES	20 000	-293 303	49,00	-52 832
SA AACE EXPERTISE 75015 PARIS	38 200	210 703	49,66	2 125

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 538	587		23 125
- Matériel de transport	36 650			36 650
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 078	894		18 972
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	77 265	1 481		78 746
ACTIF IMMOBILISE	77 265	1 481		78 746

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 230 643 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	4 814 880		4 814 880
Prêts			
Autres	1 563		1 563
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	386 622	386 622	
Autres	27 578	27 578	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	5 230 643	414 201	4 816 443

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 370 000 00 euros décomposé en 9 250 titres d'une valeur nominale de 40 00 euros



Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	402 700				402 700
Total	402 700				402 700

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 861 735 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	396 674	94 178	302 497	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 841	1 841		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 460	152 460		
Dettes fiscales et sociales	71 145	71 145		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	239 614	239 614		
Produits constatés d'avance				
Total	861 735	559 238	302 497	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	59 406			
(**) Dont envers les associés	27 178			

Charges à payer

	Montant
Sous-traitance générale	38 940
Honoraires à payer	2 500
Intérêts courus sur autres emprunts	1 841
Intérêts	14 978
Total	58 259

Impacts de l'événement Covid-19



 Notes sur le compte de résultatCharges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation	23 750	23 750
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	29 583	27 345
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	53 333	51 095
Dotations financières aux amortissements et provisions		9 950
Intérêts et charges assimilées	5 159	5 510
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	5 159	15 460
Résultat financier	48 174	35 635



Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel 1 personne

**Personnel
salarié****Personnel mis
à disposition**

Cadres

Agents de maîtrise et techniciens

Employés

Ouvriers

1

Total

1

