

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03287

Numéro SIREN : 851 720 466

Nom ou dénomination : GROUPE ACSE

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2021 sous le numéro de dépôt 1916



**A.C.S.E.**  
*AUDIT CONSEIL SYNTHÈSE EXPERTISE*

**Exercice clos le 30 juin**

**2020**

## **COMPTES ANNUELS**

**SAS GROUPE ACSE**

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux  
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

 **Sommaire**

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| <b>1. Comptes annuels</b>        | <b>2</b>  |
| Attestation d'Expert Comptable   | 3         |
| Bilan actif                      | 4         |
| Bilan passif                     | 5         |
| Compte de résultat               | 6         |
| Compte de résultat (suite)       | 7         |
| Soldes intermédiaires Production | 8         |
| <b>2. Annexe</b>                 | <b>9</b>  |
| Règles et méthodes comptables    | 10        |
| Notes sur le bilan               | 11        |
| <b>3. Détail des comptes</b>     | <b>15</b> |
| Bilan détaillé                   | 16        |
| Compte de résultat détaillé      | 18        |
| Soldes intermédiaires de gestion | 20        |
| <b>4. Liasse fiscale</b>         | <b>22</b> |

# COMPTES ANNUELS

2020

Période du 17/06/2019 au 30/06/2020

Comptes annuels

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS GROUPE ACSE relatifs à l'exercice du 17/06/2019 au 30/06/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                                          | Montants en euros |
|------------------------------------------|-------------------|
| Total bilan                              | 9 549 011         |
| Chiffre d'affaires                       | 100 000           |
| <b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b> | <b>35 826</b>     |
|                                          |                   |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ARTIGUES PRES BORDEAUX

Le 30/09/2020

## Bilan actif

|                                                                | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net<br>30/06/2020 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                 |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                 |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                 |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                 |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                 |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                  |                                 |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                  |                                 |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                 |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                 |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                 |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                 |                   |
| Constructions                                                  |                  |                                 |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                  |                                 |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                  |                                 |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                 |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                 |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                 |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                 |                   |
| Autres participations                                          | 6 240 000        |                                 | 6 240 000         |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                 |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                 |                   |
| Prêts                                                          |                  |                                 |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                  |                                 |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>6 240 000</b> |                                 | <b>6 240 000</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                 |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                 |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                 |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                 |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                 |                   |
| Marchandises                                                   |                  |                                 |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                 |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                 |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 120 000          |                                 | 120 000           |
| Autres créances                                                |                  |                                 |                   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                 |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                 |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                 |                   |
| Disponibilités                                                 | 3 189 011        |                                 | 3 189 011         |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                  |                                 |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>3 309 011</b> |                                 | <b>3 309 011</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                 |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                 |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                 |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>9 549 011</b> |                                 | <b>9 549 011</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                 |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                 |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                 |                   |

## Bilan passif

| 30/06/2020                                                             |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |
| Capital                                                                | 100 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |
| Réserve légale                                                         |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |
| Report à nouveau                                                       |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>35 826</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                  |
| Provisions réglementées                                                |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>135 826</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 2 850 334        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 6 529 202        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 27 049           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |
| Autres dettes                                                          | 6 600            |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>9 413 185</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>9 549 011</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 2 286 229        |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 7 126 956        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |

## Compte de résultat

|                                                                    | France         | Exportations | 30/06/2020     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |              |                |
| Ventes de marchandises                                             |                |              |                |
| Production vendue (biens)                                          |                |              |                |
| Production vendue (services)                                       | 100 000        |              | 100 000        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>100 000</b> |              | <b>100 000</b> |
| Production stockée                                                 |                |              |                |
| Production immobilisée                                             |                |              |                |
| Subventions d'exploitation                                         |                |              |                |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |              |                |
| Autres produits                                                    |                |              |                |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>                           |                |              | <b>100 000</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |              |                |
| Achats de marchandises                                             |                |              |                |
| Variations de stock                                                |                |              |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |              |                |
| Variations de stock                                                |                |              |                |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                |              | 5 216          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                |              | 6 259          |
| Salaires et traitements                                            |                |              |                |
| Charges sociales                                                   |                |              |                |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                |              |                |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                |              |                |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                |              |                |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                |              |                |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                |              |                |
| Autres charges                                                     |                |              |                |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>                           |                |              | <b>11 475</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                |              | <b>88 525</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |              |                |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                |              |                |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                |              |                |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                |              |                |
| De participation (3)                                               |                |              |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                |              |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                |              | 5 000          |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                |              |                |
| Différences positives de change                                    |                |              |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                |              |                |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                |              | <b>5 000</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                         |                |              |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |              |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                |              | 50 650         |
| Différences négatives de change                                    |                |              |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |              |                |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                |              | <b>50 650</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                |              | <b>-45 650</b> |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |                |              | <b>42 875</b>  |



## Compte de résultat (suite)

| 30/06/2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges                                                                                                                                                                                                                                                          |                |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| Sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| Sur opérations en capital                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                                                                                         |                |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 7 049          |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>105 000</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>69 174</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>35 826</b>  |
| (a) Y compris :<br>- Redevances de crédit-bail mobilier<br>- Redevances de crédit-bail immobilier<br>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) Dont produits concernant les entités liées<br>(4) Dont intérêts concernant les entités liées |                |

## Soldes intermédiaires Production

|                                        | du 17/06/19<br>au 30/06/20<br>13 mois | %             |
|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>               |                                       |               |
| Production vendue                      | 100 000,00                            | 100,00        |
| <b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b> | <b>100 000,00</b>                     | <b>100,00</b> |
| <b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>   | <b>100 000,00</b>                     | <b>100,00</b> |
| <b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>       | <b>100 000,00</b>                     | <b>100,00</b> |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>             | <b>100 000,00</b>                     | <b>100,00</b> |
| Autres achats et charges externes      | 5 216,10                              | 5,22          |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                  | <b>94 783,90</b>                      | <b>94,78</b>  |
| Impôts, taxes et verst assimilés       | 6 259,00                              | 6,26          |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>    | <b>88 524,90</b>                      | <b>88,52</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>         | <b>88 524,90</b>                      | <b>88,52</b>  |
| Produits financiers                    | 5 000,00                              | 5,00          |
| Charges financières                    | 50 650,03                             | 50,65         |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>   | <b>42 874,87</b>                      | <b>42,87</b>  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>           |                                       |               |
| Impôts sur les bénéfices               | 7 049,00                              | 7,05          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>          | <b>35 825,87</b>                      | <b>35,83</b>  |

# COMPTES ANNUELS

**2020**

Période du 17/06/2019 au 30/06/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE ACSE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 9 549 011 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 826 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 17/06/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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 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.

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Au début<br>d'exercice | Augmentation     | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------|----------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Frais d'établissement et de développement</li> <li>- Fonds commercial</li> <li>- Autres postes d'immobilisations incorporelles</li> </ul> <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                        |                  |            |                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Terrains</li> <li>- Constructions sur sol propre</li> <li>- Constructions sur sol d'autrui</li> <li>- Installations générales, agencements et aménagements des constructions</li> <li>- Installations techniques, matériel et outillage industriels</li> <li>- Installations générales, agencements aménagements divers</li> <li>- Matériel de transport</li> <li>- Matériel de bureau et informatique, mobilier</li> <li>- Emballages récupérables et divers</li> <li>- Immobilisations corporelles en cours</li> <li>- Avances et acomptes</li> </ul> <b>Immobilisations corporelles</b> |                        |                  |            |                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Participations évaluées par mise en équivalence</li> <li>- Autres participations</li> <li>- Autres titres immobilisés</li> <li>- Prêts et autres immobilisations financières</li> </ul> <b>Immobilisations financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        | 6 240 000        |            | 6 240 000            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        | <b>6 240 000</b> |            | <b>6 240 000</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                        | <b>6 240 000</b> |            | <b>6 240 000</b>     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |                  |            |                      |

# GROUPE ACSE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 100 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : PARC AQUILAE - IMMEUBLE AMBRE - RUE DE LA BLANCHERIE  
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX  
851 720 466 RCS BORDEAUX

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 27 NOVEMBRE 2020

### Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

#### DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 35 825,87 €uros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :

- Bénéfice ..... 35 825,87 €

Affectation du résultat :

- A la réserve légale la somme de ..... 10 000,00 €

- Le solde au poste « autres réserves » ..... 25 825,87 €

|             |             |
|-------------|-------------|
| 35 825,87 € | 35 825,87 € |
|-------------|-------------|

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

***Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 27 novembre 2020.***

Certifié conforme,  
Le Président,  
Gilles DAURIAC,

