

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

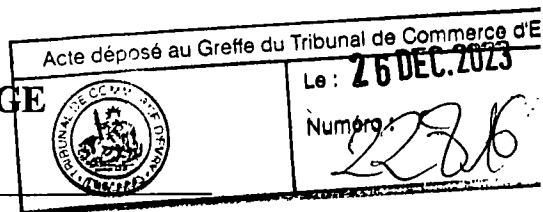
Numéro de gestion : 2005 B 03519 Numéro SIREN : 485 281 299 Nom ou dénomination : A.C.E.TECH (ACTIVITE DE CONSEILS ET D'ETUDES TECHNIQUES)
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2023 sous le numéro de dépôt 22816

A.C.E TECH
(ACTIVITÉ DE CONSEILS ET D'ÉTUDES TECHNIQUES)

Société par actions simplifiée au capital 100 000 euros

Siège social : 9, rue de Morsang
91360 VILLEMOISSON-SUR-ORGE
485 281 299 RCS ÉVRY



EXTRAIT PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 JUILLET 2023
AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter de l'exercice s'élevant à 29 368.29 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :	29 368.29 euros.
- Report à nouveau créditeur :	0.00 euros.
- Autres réserves :	375 327.94 euros.

Pour un total de 404 696.23 euros.

Affectation

- Versement de dividendes :	0.00 euros.
- Report à nouveau créditeur :	29 368.29 euros.
- Autres réserves :	375 327.94 euros.



Pour un total de 404 696.23 euros.

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 514 696.23 euros.

M

Rappel des dividendes distribués

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

Exercice clos le 31 mars 2022

357 143 euros, soit environ 285,71 euros par titres

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 357 143 euros

Exercice clos le 31 mars 2021

Néant.

Exercice clos le 31 mars 2020

24 214 euros, soit environ 19,40 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 24 214 euros

Le Président

Serge SAUNIER

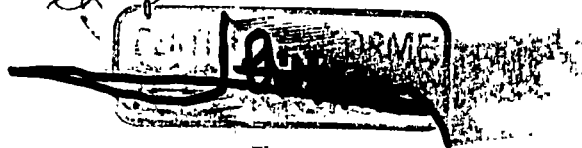


JLP Expertise Comptable

Gilles Marie - Jean-Luc Pierrelée



*Certifié, conforme par
la présidence*



SAS A.C.E TECH

9 Avenue de Morsang

91360 VILLEMORISSON SUR ORGE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

CERTIFIÉ CO
À L'OP

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail	10
Engagement en matière de pensions et retraites	10

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	11
Transferts de charges	11

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N° 31/03/2023 - 12			Exercice N°-1 31/03/2022 - 12		Ecart N°/N°-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 412	1 412					
	Autres immobilisations corporelles	277 308	138 319	138 989	57 297	81 692	142.58	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
	Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000			
	Total II	293 720	139 731	153 989	72 297	81 692	113.00	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements				5 546	-5 546	-100.00	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 287 651	18 330	1 269 321	1 375 011	-105 691	-7.69	
	Autres créances	122 152		122 152	69 763	52 389	75.10	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	245 733		245 733	495 253	-249 520	-50.38	
	Charges constatées d'avance (3)	51 451		51 451	59 156	-7 705	-13.02	
	Total III	1 706 987	18 330	1 688 657	2 004 729	-316,072	-15.77	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 000 707	158 061	1 842 646	2 077 026	-234 380	-11.28	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

JLPEC

SAS A.C.E TECH

9 Avenue de Morsang

91360 VILLEMORISSON SUR ORGE

COMPTES ANNUELS

JLPEC

45 AVENUE DU BAC

94210 LA VARENNE ST HILAIRE

01.48.83.50.58

M

FORME
FINALE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023	Exercice N-1 31/03/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	375 328	580 070	-204 742	-35.30
	Report à nouveau		137 051	-137 051	-100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 368	15 349	14 019	91.33
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		514 696	842 471	-327 775	-38.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	456 706	450 187	6 519	1.45
	Concours bancaires courants	970		970	
	Emprunts et dettes financières diverses		1 335	-1 335	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 603	179 222	69 381	38.71
	Dettes fiscales et sociales	593 229	571 536	21 693	3.80
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	28 441	32 275	-3 834	-11.88
Total IV		1 327 949	1 234 555	93 394	7.57
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 842 646	2 077 026	-234 380	-11.28

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

974 966 860 203

SAS A.C.E TECH

9 Avenue de Morsang

91360 VILLEMOISSON SUR ORGE

ANNEXE DU 01/04/2022 AU 31/03/2023

JLPEC

45 AVENUE DU BAC

94210 LA VARENNE ST HILAIRE

01.48.83.50.58

JLPEC



ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 842 645.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 998 072.23 Euros et dégageant un bénéfice de 29 368.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 412		
Installations générales agencements aménagements divers	58 104		11 036
Matériel de transport	32 711		111 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	80 037		2 876
TOTAL	172 265		125 412
Prêts, autres immobilisations financières	15 000		
TOTAL	15 000		
TOTAL GENERAL	187 265		125 412

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 412	1 412
Installations générales agencements aménagements divers			69 140	69 140
Matériel de transport		18 956	125 255	125 255
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			82 913	82 913
TOTAL		18 956	278 720	278 720
Prêts, autres immobilisations financières			15 000	15 000
TOTAL			15 000	15 000
TOTAL GENERAL		18 956	293 720	293 720

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 412			1 412
Installations générales agencements aménagements divers	18 552	6 168		24 720
Matériel de transport	20 952	25 532	10 856	35 628
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 051	3 920		77 971
TOTAL	114 968	35 620	10 856	139 731
TOTAL GENERAL	114 968	35 620	10 856	139 731

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 168				
Matériel de transport	25 532				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 920				
TOTAL	35 620				
TOTAL GENERAL	35 620				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 330				18 330
TOTAL	18 330				18 330
TOTAL GENERAL	18 330				18 330

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
Autres créances clients	1 287 651	1 287 651	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46	46	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 198	13 198	
Groupe et associés	2 420	2 420	
Débiteurs divers	106 488	106 488	
Charges constatées d'avance	51 451	51 451	
TOTAL	1 476 254	1 461 254	15 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 269	1 269		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	456 407	103 424	352 983	
Fournisseurs et comptes rattachés	248 603	248 603		
Personnel et comptes rattachés	168 624	168 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 280	116 280		
Impôts sur les bénéfices	12 970	12 970		
Taxe sur la valeur ajoutée	278 408	278 408		
Autres impôts taxes et assimilés	16 947	16 947		
Autres dettes	28 441	28 441		
TOTAL	1 327 949	974 966	352 983	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	233 432			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	77 025			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	80.0000	1 250			1 250

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	310 405
Autres créances	63 113
Total	373 518

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 269
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 470
Dettes fiscales et sociales	151 380
Autres dettes	127
Total	154 246

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	51 451
Total	51 451

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				32 231	32 231
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				10 704	10 704
- exercice				7 136	7 136
Total				17 840	17 840
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				7 136	7 136
- entre 1 et 5 ans				10 704	10 704
Total				17 840	17 840
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				0	0
Total				0	0

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Toutefois, nous avons réalisé une valorisation des engagements au 31 mars 2023 suivant les critères suivants :

- Méthode rétrospective des unités de crédits projetées (PBO)
- Taux d'actualisation brut de 3.60 %
- Turn over faible
- Départ volontaire à la retraite à 64 ans.

Compte tenu des éléments ci-dessus, la valorisation de l'engagement se monte à la somme de 205 700 € au 31 mars 2023.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS DE CESSIONS ACTIFS IMMOBILISES	27 300	77520000
Total	27 300	
Charges exceptionnelles		
- VALEUR COMPTABLE ACTIFS CEDES	8 100	67520000
- FRANCHISE SINISTREE	600	67180000
Total	8 700	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	4 357
REPRISE AVANTAGE EN NATURE	20 173
Total	24 530

Le 30/06/2023
SAUNIER SERGE Président

