

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/12/2024 - 37855 - 2002 B 00621 - 441 021 920 - A C E PARTICIPATIONS

A C E PARTICIPATIONS

N°2050 - 2024

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL

LE 18 DEC. 2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		-192
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	89 127	AU	43 836	45 292
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	406 478	CV	406 478	406 478
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 000	BI	2 000	2 000
TOTAL II	BJ	497 605	BK	43 836	453 770
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	99 022	BY	99 022	27 054
Autres créances (3)	BZ	35 363	CA	35 363	48 944
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	83 402	CE	83 402	80 404
Disponibilités	CF	11 156	CG	11 156	89 834
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 165	CI	2 165	882
TOTAL III	CJ	231 109	CK	231 109	247 118
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	728 714	IA	43 836	684 878
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Conforme

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	14 400	DA 14 400	14 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 1 440	1 440
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG 331 386	375 913
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 39 644	-44 527
Subventions d'investissement			DJ 4 850	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 391 720	347 226
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	17 579
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 96 900	20 784
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 35 835	21 119
Dettes fiscales et sociales			DY 40 641	83 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 119 782	184 306
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 293 159	327 151
Écarts de conversion passif		V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 684 878	674 377

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	293 159	327 151
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA	166 955	FB		FC	166 955	109 522
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	170 649	FH		FI	170 649	178 595
Chiffre d'affaires net	FJ	337 604	FK		FL	337 604	288 117
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	7 131	
Autres produits (1) (11)					FQ	106	8
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	344 841	288 125
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	108 328	101 394
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	63 580	61 507
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	11 924	3 427
Salaires et traitements					FY	86 971	101 486
Charges sociales (10)					FZ	40 136	55 205
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	11 760	8 764
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	228	22
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	322 928	331 806
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	21 913	-43 682
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 999	2 999
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	2 999	2 999
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	86	243
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	86	243
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	2 913	2 755
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	24 826	-40 926

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 18 254	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB 1 150	56 667
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 19 404	56 667
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 2 951	514
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	59 753
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 2 951	60 267
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 16 453	-3 601
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK 1 635	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 367 245	347 790
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 327 601	392 317
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN 39 644	-44 527
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 14 254	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	1 504
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 2 056	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 7 131	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2 35 798	39 739
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 16 276		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 92	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6 11 790	
	obligatoires	A9	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7 11 790	
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Voir état annexe			

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 684 878 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 39 644 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

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

Faits caractéristiques

Néant.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

- Changement de méthodes comptables :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | 3 à 5 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	3 455		
Matériel : - De transport	35 288		35 958
- De bureau et informatique, mobilier	12 114		2 313
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 857		38 270
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	406 478		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	408 478		
TOTAL GÉNÉRAL	459 335		38 270

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			3 455	
Matériel : - De transport			71 246	
- De bureau et informatique, mob.			14 427	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			89 127	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			406 478	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 000	
TOTAL			408 478	
TOTAL GÉNÉRAL			497 605	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains	192		192	
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 382	345	-192	1 919
Matériel de transport	20 215	10 255		30 470
Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 287	1 160		11 446
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 076	11 760		43 836
TOTAL GÉNÉRAL	32 076	11 760		43 836

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	99 022	99 022	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 289	2 289	
Impôts sur les bénéfices	1 163	1 163	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 462	21 462	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 450	10 450	
Charges constatées d'avance	2 165	2 165	
TOTAL	138 551	136 551	2 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 835	35 835		
Personnel et comptes rattachés	20 116	20 116		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 951	5 951		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 825	12 825		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 749	1 749		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	96 900	96 900		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	119 782	119 782		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	293 159	293 159		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 579			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	215			

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	2 165	882
TOTAL	2 165	882

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 440	10.00000	14 400
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 440	10.00000	14 400

Commentaires : néant

ACE PARTICIPATIONS
Société à responsabilité limitée au capital de 14 400 euros
Siège social : 12 rue Georges Clémenceau
94450 LIMEIL BREVANNES
441 021 920 RCS CRETEIL

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 39 644 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 39 644 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 371 030 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Revenu éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2020	18 000 €	18 000 €
31/12/2021	-	-
31/12/2022	-	-

Certifié conforme
La Gérance

