

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINALExercice clos le
30/06/2023
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2022
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	27 434	27 200	234	0,01	1 123	0,03
Fonds commercial	304 461		304 461	9,15	304 461	9,23
Autres immobilisations incorporelles	1 865 000	508 636	1 356 364	40,75	1 441 136	43,69
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	403 749	252 249	151 499	4,55	189 811	5,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 228		10 228	0,31	10 228	0,31
TOTAL (I)	2 610 872	788 086	1 822 785	54,76	1 946 760	59,02
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 367 006	97 676	1 269 330	38,13	979 156	29,69
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 341		2 341	0,07	95	0,00
. Personnel	186		186	0,01	161	0,00
. Organismes sociaux	350		350	0,01	3 140	0,10
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 481		67 481	2,03	58 138	1,76
. Autres					7 861	0,24
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	139 216		139 216	4,18	276 603	8,39
Charges constatées d'avance	27 089		27 089	0,81	26 451	0,80
TOTAL (II)	1 603 669	97 676	1 505 993	45,24	1 351 604	40,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 214 541	885 763	3 328 778	100,00	3 298 364	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le
30/06/2023
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2022
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 7 622)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I)

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL(II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments financiers à terme

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV)

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

7 622 0,23

7 622 0,23

762 0,02

762 0,02

273 100 8,20

257 400 7,80

386 0,01

344 0,01

15 746 0,47

15 742 0,48

297 616 8,94

281 870 8,55

1 932 745 58,06

2 064 821 62,60

67 467 2,03

88 693 2,69

388 577 11,67

360 604 10,93

218 475 6,56

81 096 2,46

133 696 4,02

146 139 4,43

17 0,00

31 0,00

246 520 7,41

207 728 6,30

15 629 0,47

12 948 0,39

23 336 0,70

49 734 1,51

4 700 0,14

4 700 0,14

3 031 162 91,06

3 016 494 91,45

3 328 778 100,00

3 298 364 100,00

Annexe aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 3 328 778,45 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 15 746,01 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Règles et méthodes comptables

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

--> continuité de l'exploitation

--> permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06

--> indépendance des exercices

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Valeur comptable :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Amortissements :

Conformément à la nouvelle réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	10 ans

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 196 895		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	293 353		3 603
Matériel de transport	10 332		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	113 099		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	416 783		3 603
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 228		
TOTAL	10 228		
TOTAL GENERAL	2 623 906		3 603

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 196 895	2 196 895
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			296 955	296 955
Matériel de transport			10 332	10 332
Matériel de bureau, informatique, mobilier		16 637	96 461	113 099
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		16 637	403 749	420 386
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 228	10 228
TOTAL			10 228	10 228
TOTAL GENERAL		16 637	2 610 872	2 627 509

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	450 174	85 662		535 837
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	143 531	29 318		172 849
Matériel de transport	10 044	288		10 332
Matériel de bureau, informatique, mobilier	73 397	12 309	16 637	69 068
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	226 972	41 915	16 637	252 249
TOTAL GENERAL	677 146	127 577	16 637	788 086

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	85 662				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	29 318				
Matériel de transport	288				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 309				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	41 915				
TOTAL GENERAL	127 577				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentati ons dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour investissement Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	110 901	32 292	45 517	97 676
TOTAL Dépréciations	110 901	32 292	45 517	97 676
TOTAL GENERAL	110 901	32 292	45 517	97 676
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		32 292	45 517	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 228		10 228
Clients douteux ou litigieux	117 186	117 186	
Autres créances clients	1 249 820	1 249 820	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	186	186	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	350	350	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	67 481	67 481	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 341	2 341	
Charges constatées d'avance	27 089	27 089	
TOTAL GENERAL	1 474 681	1 464 454	10 228
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 932 745	134 086	548 906	1 249 753
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	388 577	388 577		
Personnel et comptes rattachés	218 475	218 475		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 696	133 696		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	17	17		
- T.V.A	246 520	246 520		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	15 629	15 629		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	67 467	67 467		
Autres dettes	23 336	23 336		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 700	4 700		
TOTAL GENERAL	3 031 162	1 232 503	548 906	1 249 753
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 036			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations et commentaires sur

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	590
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	295 020
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	19 502
TOTAL	315 113

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	27 089	4 700
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	27 089	4 700

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	15,24
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	15,24

ACE CONSULTING

Société par Actions Simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 13/15 rue de Berri – 75008 PARIS
423 800 986 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 DECEMBRE 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale des associés, statuant aux règles de majorité prévues par l'article L.227-9 du Code de Commerce, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve les propositions qui y sont formulées et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 se soldent par un **BENEFICE de 15 746,01 euros**, décide d'affecter ledit bénéfice de la façon suivante :

MONTANT ET ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER	AFFECTATIONS PROPOSEES ET POSTES CONCERNES
<u>RESULTAT NET AU 30.06.2023</u>	<u>DOTATIONS AUX POSTES DE RESERVES</u>
	Réserve légale
BENEFICE	Autres réserves
15 746,01 euros	15 700,00 euros
	Réserves réglementées
	Report à nouveau
	46,01 euros
<u>AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES</u>	<u>DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</u>
Sur prime	Dividende global
Sur réserve légale	0 euros
Sur autres réserves	
Sur report à nouveau antérieur	
TOTAL	TOTAL
15 746,01 euros	15 746,01 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'y a pas eu de distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est **ADOPTÉE** à L'UNANIMITE.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL
Mme Véronique GIBON
PRESIDENTE

