

RCS : MONTAUBAN

Code greffe : 8201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00131

Numéro SIREN : 408 683 225

Nom ou dénomination : A.C.F.- POMPES FUNEBRES ASSISTANCE CONSEIL FUNERAIRE

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2022 sous le numéro de dépôt 4167

BILAN ACTIF

00048 - S.A.S. A.C.F.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	455 810	455 810		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	295 800	111 000	184 800	166
Constructions	616 646	682 424	-65 778	-10
Installations tech., matériel et outillag. indus	1 264	455	809	178
Autres immobilisations corporelles	1 739 091	1 885 828	-146 737	-8
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	25 070	25 070		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	175	175		
Prêts	5 439	5 439		
Autres immobilisations financières	7 741	8 741	-1 000	-11
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 147 036	3 174 942	-27 906	-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	99 050	82 745	16 305	20
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	132 976	129 101	3 875	3
Clients douteux, litigieux (3)		6 422	-6 422	-100
Provisions pour dépréciations des clients		-5 363	5 363	100
Personnel et comptes rattachés (3)	600	300	300	100
Créances fiscales et sociales (3)	11 093	3 663	7 430	203
Autres créances (3)				
Groupe et associés (3)	40 779	4 300	36 479	848
Débiteurs divers (3)	59 337	35 346	23 991	68
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 459 323	1 124 145	335 178	30
Charges constatées d'avance(3)	29 312	33 430	-4 118	-12
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 832 470	1 414 089	418 380	30
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 979 505	4 589 031	390 474	9

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

00048 - S.A.S. A.C.F.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	10 000	10 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 863 233	1 758 289	104 945	6
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	291 823	284 945	6 878	2
SITUATION NETTE	2 245 056	2 133 233	111 823	5
Subventions d'investissement	196 203	219 203	-23 000	-10
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 441 259	2 352 436	88 823	4
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	84 241	64 403	19 838	31
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	84 241	64 403	19 838	31
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	1 408 075	1 765 425	-357 350	-20
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	700 000		700 000	
Avances et acptes recus sur cdes en cours	34 102	29 199	4 904	17
Fournisseurs	109 418	69 094	40 324	58
Fournisseurs, factures non parvenues	8 412	11 012	-2 600	-24
Dettes fiscales et sociales	193 998	297 462	-103 465	-35
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 454 005	2 172 192	281 813	13
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	4 979 505	4 589 031	390 474	9
(1) Dont à plus d'un an	1 130 924	1 404 999		
(1) Dont à moins d'un an	1 288 979	737 995		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 4 979 505.37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 291 822.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 16/02/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

En application des dispositions de l'article 241-15 du PCG, nous avons procédé à un test annuel de dépréciation de ce fond commercial. Cette analyse a révélé que la valeur actuelle du fonds de commerce était au moins égale à la valeur comptable, ainsi aucune dépréciation n'a été comptabilisé pour cet exercice.

Le mali de fusion n'étant affectable à aucun actif sous-jacent, il peut être analysé comme un fonds de

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

commerce.

Immobilisations corporelles**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

En application des dispositions de l'article 241-15 du PCG, nous avons procédé à un test annuel de dépréciation de ce fond commercial. Cette analyse a révélé que la valeur actuelle du fonds de commerce était au moins égale à la valeur comptable, ainsi aucune dépréciation n'a été comptabilisé pour cet exercice.

Le mali de fusion n'étant affectable à aucun actif sous-jacent, il peut être analysé comme un fonds de commerce.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	464 810		
CORPORELLES	Terrains		111 000		184 800
	Constructions	Sur sol propre	1 031 697		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	132 380		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		102 615		1 283
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	346 563		5 586
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	84 221		5 922
		Matériel de bureau & info., mobilier	87 683		1 996
		Emballages récupérables & divers	3 630 331		75 371
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	5 526 490		274 958
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		25 070		
	Autres titres immobilisés		175		
	Prêts et autres immobilisations financières		14 180		
		TOTAL IV	39 425		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			6 030 725		274 958

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		8 413	456 397	
CORPORELLES	Terrains				295 800	
	Constructions	Sur sol propre		8 359	1 023 338	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			132 380	
	Inst.tech., mat. outillage indus.			15 521	88 376	
		Instal. gén., agencts, aménagts d.		55 116	297 033	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		33 016	57 128	
		Mat.bureau, info., mob.		28 847	60 831	
		Emballages récup. div.		14 236	3 691 466	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		155 095	5 646 353	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				25 070	
	Autres titres immobilisés				175	
	Prêts & autres immob. financières			1 000	13 180	
		TOTAL IV		1 000	38 425	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				164 508	6 141 174	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		9 000		8 413	587
TOTAL		9 000		8 413	587
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	358 464	55 301	5 021	408 744
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		123 189	7 139		130 328
Inst. techniques matériel et outil. industriels		102 160	474	15 521	87 112
Inst. générales agencem. amén. div.		205 358	26 918	54 653	177 623
Autres immos corporelles	Matériel de transport	80 665	3 519	27 381	56 803
	Mat. bureau et informatique, mob.	80 565	3 452	28 847	55 169
	Emballages récupérables divers	1 896 381	190 346	8 956	2 077 772
TOTAL		2 846 783	287 149	140 379	2 993 552
TOTAL GENERAL		2 855 783	287 149	148 793	2 994 139

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

00048 - S.A.S. A.C.F.

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	64 403	19 838		84 241
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		64 403	19 838		84 241
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	5 363		5 363	
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		5 363		5 363	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		69 766	19 838	5 363	84 241
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	19 838	5 363	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	5 439		5 439
	Autres immobilisations financières	7 741		7 741
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	132 976	132 976	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	600	600	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 689		
	44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3 689	3 689	
	Etat & autres	7 404		
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	44566000 TVA DEDUCTIBLES/BIENS S	4 979		
	44571400 TVA/S CREANCES IRRECOU	1 059		
	44586000 TVA S/FACT NON PARVENU	1 365	7 404	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	40 779	40 779	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	59 337	59 337	
	Charges constatées d'avance	29 312	29 312	
TOTAUX		287 276	274 097	13 180
Réf.	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés	
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	
			Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	29 312
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	29 312
48600000 C	29 312

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	157
TOTAL	157

00048 - S.A.S. A.C.F.

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 408 075	277 151	642 136	488 788
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		117 830	117 830		
Personnel & comptes rattachés		76 109	76 109		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		51 979			
43100000 URSSAF		21 017			
43720000 IREC		7 294			
43770000 CAISSE VIELLESSE EXPLOITA		3 211			
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIA		2 361			
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		18 096	51 979		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	40 116			
	44551000 TVA A DECAISSE	40 116	40 116		
collectiv. publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	25 793	25 793		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		700 000	700 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 419 903	1 288 979	642 136	488 788
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	357 057			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 076
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 412
Dettes fiscales et sociales	102 978
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	114 466

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 184 876.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.98 %

Table de mortalité INSEE 2014-2016

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 1.00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

*certifié conforme
à l'original*

« A.C.F. »
« POMPES FUNEBRES ASSISTANCE CONSEIL FUNERAIRE »

Société par Actions Simplifiée au Capital de 80.000 Euros
Siège Social : 139, route de Castelsarrasin – 82000 MONTAUBAN
R.C.S : MONTAUBAN B 408 683 225 (97 B 131)
SIRET : 408 683 225 00218 – CODE APE : 9603Z

EXTRAIT DES
DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
LE 20 JUIN 2022

L'an Deux Mille Vingt-deux ;
Le 20 juin 2022, à dix-sept heures et trente minutes ;

L'associée unique de la société « A.C.F. » - « POMPES FUNEBRES ASSISTANCE CONSEIL FUNERAIRE », Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000 Euros, divisé en 400 actions, est présente à la réunion se tenant au siège social.

Assemblée Générale et quorum.

Président de la SAS :
Monsieur Pierre LEVI.

Associée unique de la SAS :
La SAS « GROUPE ACF » possède les QUATRE CENTS actions composant le capital social de la société, représentée par Monsieur Henry MATHON, représentant la Mutuelle PREVIFRANCE présidente de la SAS « GROUPE ACF ».

Sont présents ou représentés :

- La Mutuelle PREVIFRANCE, représentée par Monsieur Henry MATHON, associée et présidente de la SAS « GROUPE ACF »,
- Pierre LEVI, associé de la SAS « GROUPE ACF » et président de la SAS « A.C.F. »,
- Céline VERDEIL associée de la SAS « GROUPE ACF » et Directrice des Ressources Humaines de la SAS « A.C.F. »,
- Olivier Brun associé de la SAS « GROUPE ACF » et Directeur Administratif et Financier de la SAS « A.C.F. ».

Présentation des documents.

Le président de la SAS « A.C.F. » rappelle que les documents suivants au titre de l'exercice clos au 31/12/2021 sont déposés sur le bureau et mis à la disposition de l'associée unique :

- ✓ La copie de la lettre de convocation ;
- ✓ L'inventaire des valeurs actives et passives de la société au 31/12/2021, ainsi que le bilan au même jour ;
- ✓ Le compte de résultat de l'exercice ;
- ✓ Le rapport de gestion du Président de la SAS.

Le président de la SAS déclare que les documents et renseignements ci-après ont été tenus à la disposition de l'associée unique, au siège social, depuis sa convocation :

- ✓ Le projet des décisions présenté par le président de la SAS « A.C.F. » ;
- ✓ L'inventaire, le bilan et le compte de résultat ;
- ✓ Le rapport de gestion du Président ;
- ✓ Un document mentionnant l'état civil des dirigeants, avec l'indication des autres sociétés dans lesquelles ces personnes exercent des fonctions de gestion, de direction, d'administration ou de surveillance.
- ✓ Les statuts de la SAS « A.C.F. ».

Ordre du jour.

L'associée unique est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- ✓
- ✓
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice ;
- ✓
- ✓

Extrait des Résolutions

2^{ème} résolution

L'Associé unique, sur proposition du Président de la société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2021, soit 291 822,89 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|----------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 291 822,89 € ; |
| - A titre de dividende aux associés
soit 387,50 € par actions ; | 155 000,00 € ; |
| - Le solde au poste des « Autres réserves »
qui serait ainsi porté à 2 000 056,19 €. | 136 822,89 € ; |

Après affectation, les capitaux propres de la société seraient de 2 286 259,97 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 155 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents sont les suivants :

- Exercice 2020 : 180 000 € soit 450 € pour 400 actions, pas d'abattement ;
- Exercice 2019 : Néant ;
- Exercice 2018 : Néant.

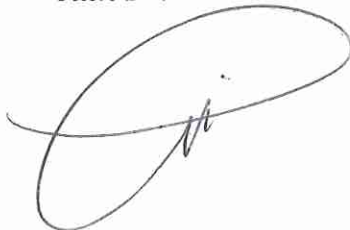
Cette résolution est adoptée par l'associée unique.

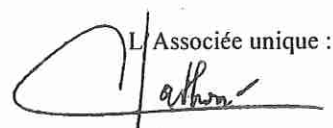
Clôture

De tout ce que dessus il a été dressé, le présent extrait du procès-verbal a été signé par le président de la SAS « A.C.F. » et l'associée unique, la SAS « GROUPE ACF ».

Le Président de la SAS « A.C.F. » :

Pierre LEVI



L'Associée unique :

 SAS « GROUPE ACF »
 Représentée par Henry MATHON