

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 03301

Numéro SIREN : 443 910 070

Nom ou dénomination : A.C.P.H

Ce dépôt a été enregistré le 27/01/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003265

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 523	8 523		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	20 686	20 686		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	41 281	37 020	4 261	1 992
	Autres immobilisations corporelles	166 539	120 262	46 277	76 490
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				114 060
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		237 028	186 491	50 537	192 542
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	29 739		29 739	31 069
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	46 106		46 106	95 091
	Autres créances	43 533		43 533	54 620
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	147 088		147 088	
	DISPONIBILITES	343 126		343 126	68 742
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 302		10 302	20 632
	TOTAL (III)	619 894		619 894	270 154
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		856 922	186 491	670 431	462 696

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 227	40 227
	RESERVES		
	Réserve légale	4 023	4 023
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	103 476	209 503
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	90 853	(106 027)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	238 579	147 725
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 252	68 182
	Emprunts et dettes financières divers	2 795	2 365
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	63 492	26 165
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 817	68 486
	Dettes fiscales et sociales	116 293	106 360
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	204	43 414
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	431 853	314 971
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	670 431	462 696
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		90 853,47	(106 027,08)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		368 360	251 090
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **670 431** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 188 992** euros et un total **charges** de **1 098 139** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **90 853** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les principales durées d'amortissement sont les suivantes:

- | | |
|----------------------------------|-------------------|
| - Logiciels: | 3 ans. |
| - Construction sur sol d'autrui: | 10 ans. |
| - Matériel et outillage: | entre 2 et 5 ans. |
| - Agencements, aménagements: | 5 ou 10 ans. |
| - Matériel de transport: | 4 ans. |
| - Matériel de bureau: | entre 3 et 5 ans. |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

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

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.

Engagement de retraite

Compte tenu de paramètres liés à l'âge et à l'ancienneté du personnel, les engagements de retraite ne représentent pas un montant significatif.

Autres informations

Impact de la crise sanitaire liée à l'épidémie de Coronavirus sur les comptes

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours, mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, les Comptes Annuels relatifs à l'année 2019 ont été établis sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation des actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements et en retenant le principe de continuité de l'exploitation.

Les activités ont commencé à être affectées par les mesures de contraintes évoquées ci-dessus au premier trimestre 2020 et la Société s'attend à un impact négatif sur les Comptes Annuels en 2020.

La Société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le Gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des Comptes Annuels relatifs à l'année 2019, la direction de la Société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 523					8 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 523					8 523
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	20 686					20 686
	Instal technique, matériel outillage industriels	37 408		3 873			41 281
	Instal., agencement, aménagement divers	30 173					30 173
	Matériel de transport	112 388					112 388
	Matériel de bureau, mobilier	22 821		1 156			23 977
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 476		5 029			228 505
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	114 060				114 060	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	114 060				114 060	
TOTAL		346 059		5 029		114 060	237 028

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 523			8 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 523			8 523
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	20 686			20 686
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 415	1 605		37 020
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	27 822	945		28 767
	Matériel de transport	42 915	26 887		69 802
	Matériel de bureau, mobilier	18 156	3 537		21 693
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	144 994	32 974		177 968
TOTAL		153 517	32 974		186 491

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	46 106	46 106
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	9 710	9 710
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	1 500	1 500
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 896	4 896
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	27 427	27 427
	Charges constatées d'avances	10 302	10 302
	TOTAL DES CREANCES	99 941	99 941
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	177 252	177 252	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	71 817	71 817	
	Personnel et comptes rattachés	44 692	44 692	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 284	36 284	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 776	30 776	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 540	4 540	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	2 795	2 795	
	Autres dettes	204	204	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	368 360	368 360	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 017		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 946		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 795		

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		48 198
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN ,FACTURE A PAYER</i>	12 952	12 952
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S/ CP</i> <i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	22 850 9 796 2 600	35 246

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	10 302	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	10 302	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		583	69,0000	0,00
	Emises pendant l'exercice ou autres augmentations				
	Remboursées pendant l'exercice ou autres réductions				
	Du capital social fin d'exercice		583	0,0000	40 227,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des produits exceptionnels		114 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD.CESSION IMMO CEDEES</i>	114 000	114 000
Total des charges exceptionnelles		114 739
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARG EXCEP./OP.GESTION</i> <i>AMENDES ET PENALITES</i>	569 110	679
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL NETTE CPTABLE ELT CEDES</i>	114 060	114 060
Résultat exceptionnel		(739)

A.C.P.H

Société par actions simplifiée au capital de 40 227 euros
Siège social : 845 Route Nationale 86
ZÀ la Clairière, 69700 MONTAGNY
443 910 070 RCS LYON

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JUIN 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 90 853,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice90 853,47 euros

A titre de dividendes50 000,00 euros

Soit 85,76 euros par action

Le solde40 853,47 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 144 329,06 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé	Portion ouvrant droit à abattement	Portion n'ouvrant pas droit à abattement
31.12.2017	70.000 €	70.000 €	0
31.12.2018	50.000 €	50.000 €	0
31.12.2019	Néant	Néant	0

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 03 Juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Martial FOSCHIANI

