

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 07/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/043791

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ACPH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 845 R.N 86		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 44391007000020		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 31/12/2021						
		N-1 31/12/2020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	8 523	AG	8 523		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	20 686	AQ	20 686		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	34 237	AS	28 519	5 718	4 261
		Autres immobilisations corporelles	AT	124 441	AU	102 553	21 888	46 277
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	60	BE		60	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	187 947	BK	160 281	27 666	50 537	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	34 213	BM		34 213	29 739
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	104 731	BY		104 731	46 106
		Autres créances (3)	BZ	24 313	CA		24 313	43 533
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			147 088
Disponibilités		CF	387 165	CG		387 165	343 126	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	20 228	CI		20 228	10 302	
	TOTAL (III)	CJ	570 649	CK		570 649	619 894	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	758 596	IA	160 281	598 315	670 431	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise S.A.S. ACPH			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 227)	DA	40 227	40 227
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 023	4 023
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	144 329	103 476
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	11 997	90 853
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	200 576	238 579
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	15 085	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	15 085	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	151 504	177 252
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	4 310	2 795
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	64 579	63 492
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	49 652	71 817
	Dettes fiscales et sociales	DY	96 627	116 293
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	15 982	204
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	382 654	431 853
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	598 315	670 431
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	201 872	368 360
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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 **598 315** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 116 897** euros et un total **charges de 1 104 900** euros, dégageant ainsi un **résultat de 11 997** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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

Etat exprimé en euros

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

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la société n'est pas en mesure de quantifier les impacts de la crise sanitaire au niveau du Compte de Résultat.

En ce qui concerne le Bilan, aucune mesure de soutien n'impacte les comptes au 31 décembre 2021.

La crise sanitaire ne conduit pas à remettre en cause, à la date du 31 décembre 2021, l'application du principe de continuité de l'exploitation.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			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. agencet aménagement	20 686					20 686
	Instal technique, matériel outillage industriels	41 281		3 362		10 406	34 237
	Instal., agencement, aménagement divers	30 173		5 118		5 163	30 128
	Matériel de transport	112 388		11 500		49 190	74 698
	Matériel de bureau, mobilier	23 977		5 655		10 017	19 615
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	228 505		25 635		74 777	179 364
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			60			60
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			60			60
TOTAL		237 028		25 695		74 777	187 947

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	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	37 020	1 905	10 406	28 519
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	28 767	1 098	5 163	24 702
	Matériel de transport	69 802	30 893	36 608	64 087
	Matériel de bureau, mobilier	21 693	2 089	10 017	13 764
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 968	35 984	62 195	151 758
TOTAL		186 491	35 984	62 195	160 281

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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		31/12/2021	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	104 731	104 731	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 406	9 406	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 509	1 509	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 176	7 176	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 222	6 222	
	Charges constatées d'avances	20 228	20 228	
TOTAL DES CREANCES		149 272	149 272	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	151 504	35 300	116 203	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	49 652	49 652		
	Personnel et comptes rattachés	37 561	37 561		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 103	34 103		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 799	4 799		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 164	5 164		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	19 310	19 310		
	Autres dettes	15 982	15 982		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		318 075	201 872	116 203	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 835			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 310			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		43 586
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN,FACTURE A PAYER</i>	<i>7 761</i>	7 761
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S CP</i> <i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	<i>15 824</i> <i>7 679</i> <i>2 919</i>	26 422
Autres dettes <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>9 403</i>	9 403

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		20 228	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		20 228	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		583	69,0000	40 227,00
	Emises pendant l'exercice ou autres augmentations				
	Remboursées pendant l'exercice ou autres réductions				
	Du capital social fin d'exercice		583	69,0000	40 227,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des produits exceptionnels		28 007
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PROD EXCEP. OP.GESTION</i>	<i>2 590</i>	2 590
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD.CESSION IMMO CEDEES</i>	<i>25 417</i>	25 417
Total des charges exceptionnelles		23 840
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARG EXCEP. OP.GESTION</i> <i>AMENDES ET PENALITES</i>	<i>10 712</i> <i>545</i>	11 257
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL NETTE CPTABLE ELT CEDES</i>	<i>12 582</i>	12 582
Résultat exceptionnel		4 167

A.C.P.H.

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

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de 11 997,07 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 156 326,13 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte 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
31.12.2018	50.000 €	50.000 €	0
31.12.2019	Néant	Néant	0
31.12.2020	50.000 €	50.000 €	0

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Martial FOSCHIANI

