

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 : 1996 B 00992 Numéro SIREN : 404 442 063 Nom ou dénomination : A C I - SOMAGEP

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/009779

A.C.I - SOMAGEP

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 080 EUROS

SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD, 2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER

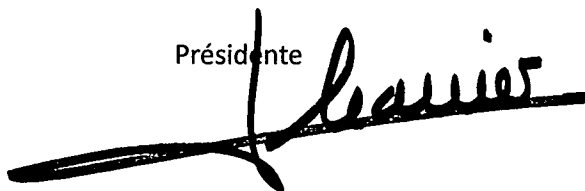
404 442 063 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS

Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. Lavier', is written over the word 'Présidente'.

SAS ACI SOMAGEP

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771	
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles	255 000		255 000
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	258 771	3 771	255 000
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	89 804	19 919	54 835
		Autres immobilisations corporelles	146 843	115 602	41 197
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	236 648	135 522	96 032
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	20 640		20 640
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	9 074	9 074	9 652
		TOTAL	29 714	29 714	30 292
	Total de l'actif immobilisé		525 134	139 294	385 840
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	1 134 361	8 458	676 271
		TOTAL	1 134 361	8 458	676 271
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes	139 312		32 015
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	2 097 248	100 404	1 748 300
		Autres créances	92 229		53 073
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	2 189 477	100 404	1 801 374
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	94 046		129 383
		TOTAL	94 046		129 383
Actif circulant	Charges constatées d'avance		176 585		101 491
	Total de l'actif circulant		3 733 782	108 862	3 624 919
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		4 258 916	248 157	4 010 759
	Renvois :				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			105 080	105 853
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS ACI SOMAGEP

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 080)	8 080	8 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 920	19 920
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	808	808
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	770 013	80 696
	Report à nouveau		652 854
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	341 678	122 312
	Situation nette avant répartition	1 140 499	884 671
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 140 499	884 671
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	553 112	695 574
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
Total		553 112	695 574
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		30 364
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 658 414	1 043 608
	Dettes fiscales et sociales	241 277	199 229
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	64 967	51 613
Instruments de trésorerie			
Total		1 964 659	1 294 451
Produits constatés d'avance		352 488	216 798
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 870 260	2 237 189
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 010 759	3 121 861
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	408 144	552 433
	à moins d'un an	2 462 115	1 654 391
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS ACI SOMAGEP

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 675 786	4 801 097	7 476 883	5 458 716
	Production vendue : - Biens				
	- Services				532
	Chiffre d'affaires net	2 675 786	4 801 097	7 476 883	5 459 248
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			8 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			26 905	24 220
	Autres produits			4 679	19 469
Total				7 516 468	5 502 938
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			5 561 777	3 689 203
	Variation de stocks			-458 089	-132 653
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 117 818	1 139 116
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 581	15 227
	Salaires et traitements			517 504	411 023
	Charges sociales			211 920	175 334
	Dotations amortissements			27 048	21 206
	d'exploitation sur actif circulant				
Autres charges	pour risques et charges			14 487	1 350
				27 227	1 539
Total				7 040 275	5 321 347
Résultat d'exploitation		A		476 192	181 590
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			330	808
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			2 405	17 403
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total				2 735	18 211
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 560	8 193
	Différences négatives de change				16 417
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				8 560	24 610
Résultat financier		D		-5 824	-6 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		470 368	175 191

SAS ACI SOMAGEP

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	3 500	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 125	2 250
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	1 125	2 250
Résultat exceptionnel		F	-2 250
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	131 065
BÉNÉFICE OU PERTE (= E + F + G + H)		341 678	122 312
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		533
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS A C I

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2022

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.1.1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.2.	Événements postérieurs à la clôture	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.2	Actif circulant	9
2.2.1	État des stocks	9
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Produits à recevoir	9
2.3	Capitaux propres	10
2.3.1	Capital social	10
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.3.3	Identité des sociétés TOTAL consolidant les comptes de la société	10
2.3.4	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
2.4	Passifs et provisions	11
2.4.1	Charges à payer	11
2.4.2	Produits constatés d'avance	11
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.6	Compte de résultat	14
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.6.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	14
3	Informations relatives à la fiscalité	15
3.1	Informations relatives au régime fiscal	15
3.2	Impôt sur les bénéfices	15
3.2.1	Ventilation	15
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	16
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	16
5	Informations relatives à l'effectif	17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

1.1.1. Faits caractéristiques de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur notre activité. En effet ce conflit intervient en dehors de la zone géographique d'activité économique du groupe.

Néanmoins, la société constate un impact indirect relatif aux prix du FRET et du coût des énergies, sans toutefois remettre en cause sa continuité d'exploitation.

1.1.2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif, susceptible d'avoir une influence significative sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise, n'a eu lieu postérieurement à la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 8 février 2022 par le président de la société, la société Engineering and Finance Partners, représentée par sa directrice générale Nathalie Causse.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement				
	TOTAL I				
Incorporelles	Autres postes d'immobilisations incorporelles	258 772			258 772
	TOTAL II				
Corporelles	Terrains				
	Construction sur sol propre				
	Construction sur sol d'autrui				
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 408	24 396		89 805
	Installations générales, agencements, aménagements divers	94 692			94 692
	Matériel de transport	5 659	5 000	1 304	9 355
	Matériel de bureau et mobilier informatique	40 052	2 744		42 797
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL III		205 811	32 141	1 304	236 648
Financière	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	20 640			20 640
	Prêts et autres immobilisations financières	9 652		577	9 075
TOTAL IV		30 292		577	29 715
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		494 875	32 141	1 881	525 135

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations corporelles			32 147		
TOTAL			32 147		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 304		
Immobilisations financières			577		
TOTAL			1 881		

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		3 772			3 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		10 573	9 347	-	19 920
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	61 879	9 039	-	70 918
	Matériel de transport	5 659	1 000	1 304	5 355
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 667	7 663	-	39 330
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		109 778	27 049	1 304	135 523
TOTAL GÉNÉRAL (I-II+III)		113 550	27 049	1 304	139 295

2.1.2.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations corporelles		27 049		
TOTAL		27 049		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations corporelles	27 049		
TOTAL		27 049	

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles		1 304	
TOTAL		1 304	

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	109 778	27 049	-	1 304	-	135 523
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	113 550	27 049		1 304		139 295

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	1 134 361	8 458	1 125 902
TOTAL	1 134 361	8 458	1 125 902

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	8 458	-	8 458
Créances	101 276	6 029	6 900	100 404
Autres	-	-	-	-
TOTAL	101 276	14 487	6 900	108 863

2.2.2.2 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA d'exploitation	176 585		

2.2.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (FAE)	876
TOTAL	876



2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	505	8 080
Mouvements		
Position fin de l'exercice	505	8 080

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 080	-	-	8 080
Réserves, primes et écarts	101 425	689 317	-	790 742
Report à nouveau	652 854	-	652 854	-
Résultat	122 313	341 678	122 313	341 678
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
	884 672	1 030 995	775 167	1 140 500

2.3.4 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 15 rue du Docteur Zamenhoff – 13016
Marseille.

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	21 958
Charges sociales provisionnées	8 783
Charges fiscales provisionnées	780
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (FNP)	128 251
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (AAE)	42 703
Personnel	27 200
Charges sociales	3 814
Etat	6 888
Etablissements financiers	680
TOTAL	241 057

2.4.2 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	352 488		

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	9 075	-	9 075
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	105 081	-	105 081
	Autres créances clients	1 992 168	1 992 168	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	912	912	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	5 868	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	46 513	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	38 937	38 937	-
Charges constatées d'avance		176 585	176 585	-
TOTAL		2 375 139	2 260 983	114 156

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-



SAS A C I

Annexe aux comptes annuels clos le 31 décembre 2022

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	553 113	144 968	408 145	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 658 414	1 658 414	-	-
Personnel et comptes rattachés		77 243	77 243	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		43 779	43 779	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	75 433	75 433	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 596	31 596	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 226	13 226	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		64 968	64 968	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		352 488	352 488	-	-
TOTAL		2 870 260	2 462 115	408 145	



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 675 787	4 801 097	7 476 884
Production vendue :	-	-	-
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	2 675 787	4 801 097	7 476 884

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	4 435
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	4 435

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	341 678
- Impôt sur les bénéfices à 25 %	+	131 065
- Résultat avant impôt	=	472 743
- Variation des provisions réglementées		
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		472 743

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		470 368	2 375
Impôt au taux de :	25 %	131 065	-
Impôt sur PVL		-	-
Résultat après impôts		339 303	2 375

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	22 836	22 836

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 23 K€ au 31/12/2022 contre 41 K€ au 31/12/2021.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-1906 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 4.10%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5%
- Taux de turnover : statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Taux de cotisations patronales : 45%

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	7
Employés	2
Ouvriers	
TOTAL	11

A.C.I - SOMAGEP

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 080 EUROS

SIEGE SOCIAL : CHAPONNAY (69970), ZONE D'ACTIVITE NORD, 2 ALLEE BARTHELEMY THIMONNIER

404 442 063 RCS LYON

**TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
SOUmise ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 MARS 2023**

TROISIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 341 678,05 €, de la manière suivante :

- une somme de 94 505,70 €
à titre de dividende, soit 187,14 € par action,
- et le surplus, soit 247 172,35 €
au compte Autres réserves

Total 341 678,05 €

L'assemblée générale prend acte que conformément à ce qui est mentionné à l'article 4 du contrat de cession d'actions signé le 24 janvier 2023 entre PARLYM, Cédante et Thomas DE FRAMOND, Cessionnaire, ce dernier ne bénéficie pas des dividendes versés au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

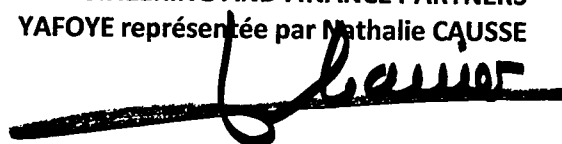
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'en l'absence d'associé personne physique, l'abattement de 40 % édicté par l'article 158 du Code général des impôts ne trouverait pas à s'appliquer.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
31 décembre 2021	85 850 €	40 %	0 €
31 décembre 2020	183 310 €	40 %	0 €
31 décembre 2019	313 838 €	40 %	0 €

Signature :

Pour extrait certifié conforme
La Présidente
Pour ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS
YAFOYE représentée par Nathalie CAUSSE



**Exemple
GRATUIT**



ACI - SOMAGEP

SAS au capital de 8 080 €
Siège social : 2 Allée Barthélémy Thimonnier
69970 CHAPONNAY
RCS LYON 404 442 063

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale des Associés de la société,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACI - SOMAGEP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ACI - SOMAGEP ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Avignon, le 14 mars 2023.

TALENZ ARES AUDIT
Commissaire aux Comptes

Johan AZALBERT
Commissaire aux Comptes
Représentant la société



SAS ACI SOMAGEP

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 771	3 771		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	255 000		255 000	
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	258 771	3 771	255 000	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	89 804	19 919	69 885	
		Autres immobilisations corporelles	146 843	115 602	31 240	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	236 648	135 522	101 125	
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	20 640		20 640	
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	9 074		9 074	
		TOTAL	29 714		29 714	
Total de l'actif immobilisé		525 134	139 294	385 840	381 324	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 134 361	8 458	1 125 902	676 271
	TOTAL	1 134 361	8 458	1 125 902	676 271	
	Avances et acomptes versés sur commandes		139 312		139 312	32 015
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	2 097 248	100 404	1 996 844	1 748 300
		Autres créances	92 229		92 229	53 073
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	2 189 477	100 404	2 089 073	1 801 374
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		94 046		94 046	129 383	
TOTAL		94 046		94 046	129 383	
Charges constatées d'avance		176 585		176 585	101 491	
Total de l'actif circulant		3 733 782	108 862	3 624 919	2 740 536	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		4 258 916	248 157	4 010 759	3 121 861	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		105 080	105 853	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS ACI SOMAGEP

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 080)	8 080	8 080
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 920	19 920
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	808	808
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	770 013	80 696
	Report à nouveau		652 854
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	341 678	122 312
	Situation nette avant répartition	1 140 499	884 671
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 140 499	884 671
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	553 112	695 574
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	553 112	695 574
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		30 364
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 658 414	1 043 608
	Dettes fiscales et sociales	241 277	199 229
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	64 967	51 613
	Instruments de trésorerie		
Total		1 964 659	1 294 451
	Produits constatés d'avance	352 488	216 798
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 870 260	2 237 189
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 010 759	3 121 861
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	408 144	552 433
	à moins d'un an	2 462 115	1 654 391
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS ACI SOMAGEP

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	2 675 786	4 801 097	7 476 883	5 458 716
	Production vendue : - Biens				
	- Services				532
	Chiffre d'affaires net	2 675 786	4 801 097	7 476 883	5 459 248
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			8 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			26 905	24 220
	Autres produits			4 679	19 469
Total				7 516 468	5 502 938
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			5 561 777	3 689 203
	Variation de stocks			-458 089	-132 653
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 117 818	1 139 116
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 581	15 227
	Salaires et traitements			517 504	411 023
	Charges sociales			211 920	175 334
	Dotations • sur immobilisations amortissements			27 048	21 206
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges	• pour risques et charges			14 487	1 350
	Total			27 227	1 539
Total				7 040 275	5 321 347
Résultat d'exploitation A				476 192	181 590
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			330	808
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			2 405	17 403
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total				2 735	18 211
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 560	8 193
	Différences négatives de change				16 417
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				8 560	24 610
Résultat financier D				-5 824	-6 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				470 368	175 191

SAS ACI SOMAGEP

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	3 500	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 125	2 250
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	1 125	2 250
Résultat exceptionnel		F	2 375
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	131 065
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		3 11 673	122 312
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		533
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

1.1.1. Faits caractéristiques de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur notre activité. En effet ce conflit intervient en dehors de la zone géographique d'activité économique du groupe.

Néanmoins, la société constate un impact indirect relatif aux prix du FRET et du coût des énergies, sans toutefois remettre en cause sa continuité d'exploitation.

1.1.2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif, susceptible d'avoir une influence significative sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise, n'a eu lieu postérieurement à la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 8 février 2022 par le président de la société, la société Engineering and Finance Partners, représentée par sa directrice générale Nathalie Causse.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement				
	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	- TOTAL I	258 772			258 772
Corporelles	Terrains				
	Construction sur sol prop				
	Construction sur sol d'autr				
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 408	24 396		89 805
	Installations générales, agencements, aménagements	94 692			94 692
	Matériel de transport	5 659	5 000	1 304	9 355
	Matériel de bureau et mobilier informa	40 052	2 744		42 797
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL III		205 811	32 141	1 304	236 648
Financière	Participations évaluées par équivalen				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	20 640			20 640
	Prêts et autres immobilisations finan	9 652		577	9 075
TOTAL IV		30 292		577	29 715
TOTAL GÉ		494 875	32 141	1 881	525 135
NÉRAL (I+II+III+IV)					

2.1.1.1 A énement du cadre général – Augmentation

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations corporelle			32 147		
TOTAL			32 147		

2.1.1.2 A énement du cadre général – Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 304		
Immobilisations financ			577		
TOTAL			1 881		

- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exerci
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		8 772	-	-	8 772
Installations techniques, matériel et outillage industriels		10 573	9 347	-	19 920
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements	61 87	9 039	-	70 918
	Matériel de transport	5 659	1 000	1 304	5 355
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 667	7 663	-	39 330
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		109 778	27 049	1 304	135 523
TOTAL GÉNÉRAL: (I+II+III)		113 550	27 049	1 304	139 295

2.1.2.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations corporelles		27 04		
TOTAL		27 049		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations corporelles	27 049		
TOTAL		27 049	

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles		1 304	
TOTAL		1 304	

2.1.2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bu	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 772	-	-	-	-	3 772
Corporelles	109 778	27 049	-	1 304	-	135 52
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	113 550	27 04	-	1 304	-	139 295



2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	1 134 361	8 458	1 125 902
TOTAL	1 134 361	8 458	1 125 902

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (
Stocks	-	8 458	-	8 458
Créances	101 276	6 029	6 900	100 404
Autres	-	-	-	-
TOTAL	101 276	14 48	6 900	108 863

2.2.2.2 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA d'exploitation	176 585		

2.2.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (FAE)	876
TOTAL	876



SAS A C I
Annexe aux comptes annuels clos le 31 décembre 2022

2.3 Capitaux s

2.3.1 Capit social

	Nombre d'actio	Valeur en capi
Position début de l'exercice	505	8 0
Mouvements		
Position fin de l'exercice	505	8 080

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 080	-	-	8 080
Réserves, primes et écarts	101 425	689 317	-	790 742
Report à nouveau	652 854	-	652 854	-
Résultat	122 313	341 678	122 313	341 678
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
	884 672	1 030 995	775 167	1 140 500

2.3.4 Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

SAS Engineering and Finance Partners – 15 rue du Docteur Zamenhoff – 13016
Marseille.



2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	21 958
Charges sociales provisionnées	8 783
Charges fiscales provisionnées	780
AUTRES CHARGES	
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir (FNP)	128 251
RRR à accorder, factures et avoirs à établir (AAE)	42 703
Personnel	27 200
Charges sociales	3 814
Etat	6 888
Etablissements financiers	680
TOTAL	241 057

2.4.2 Produits constatés d'avance

Libellé	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA d'exploitation	352 488		



2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES				Montant brut	À 1 an au plu	À plus d'un an
DEL' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participati			-	-	-
	Prêts			-	-	-
	Autres immobilisations financières			9 075	-	9 075
DEL' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litig			105 081	-	105 081
	Autres créances clients			1 992 168	1 992 168	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constitué	-	-	-	
	Personnel et comptes ratt			912	912	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfice	5 868	5 868	-	
		Taxe sur la valeur ajoutée	46 513	46 51	-	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-	
		Divers	-	-	-	
	Groupe et asso			-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de ti			38 937	38 937	-
	Charges constatées d'avance			176 585	176 585	-
TOTAL				2 375 139	2 260 983	114 156

Prêts Accordés en cours d'exerci	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

MISSARIAT AUX CO

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes



SAS A C I
Annexe aux comptes annuels clos le 31 décembre 2022

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	553 113	144 968	408 145	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 658 414	1 658 414	-	-
Personnel et comptes rattachés		77 243	77 243	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		43 779	43 77	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	75 43	75 433	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 596	31 596	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 226	13 22	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		64 96	64 968	-	-
Dettes représentatives de titres emprunté ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		352 488	352 488	-	-
TOTAL		2 870 260	2 462 115	408 145	-



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 675 787	4 801 097	7 476 884
Production vendue :	-	-	-
- Bi	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	2 675 787	4 801 097	7 476 884

2.6.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	4 435
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	4 435



3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	341 678
- Impôt sur les bénéfices à 25 %	+	131 065
- Résultat avant impôt	=	472 743
- Variation des provisions réglementées		
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		472 743

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		470 368	2 375
Impôt au taux de :	25 %	131 0	
Impôt sur PVL		-	-
Résultat après impôts		339 303	2 375

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	22 836	22 836

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective SYNTEC.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 23 K€ au 31/12/2022 contre 41 K€ au 31/12/2021.

Cet engagement est estimé selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : d'après LFSS 2012 (Loi n°2011-190 du 21 décembre 2011) ;
- Taux d'actualisation : 4.10%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5%
- Taux de turnover : statistiques de sorties de la DARES pour le secteur d'activité le plus proche
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Taux de cotisations patronales : 45%



5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadre	2
Agents de maîtrise et Techniciens	7
Employés	2
Ouvriers	
TOTAL	11