

RCS : POITIERS  
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00272  
Numéro SIREN : 397 730 219  
Nom ou dénomination : ACH

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt 3885

|                                                                                     |                                                |                                                                    |                                 |                           |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : SARL A.C.H.                                           |                                                | 1   2                                                              |                                 |                           |    |
| Adresse de l'entreprise 21 REPUBLIQUE III 16 RUE MARCELLIN BERTHELOT 86000 POITIERS |                                                | Date de l'exercice précédent * 1   2                               |                                 |                           |    |
| Numéro SIRET * 3 9 7 7 3 0 2 1 9 0 0 0 4 3                                          |                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                                   |                                 |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Exercice clos le, 3   1   1   2   2   0   2   2                    |                                 |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Brut<br>1                                                          | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3                  |    |
| Capital souscrit non appelé (I) AA                                                  |                                                |                                                                    |                                 |                           |    |
| ACTIF IMMOBILISÉ *                                                                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                  | Frais d'établissement * AB                                         | AC                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Frais de développement * CX                                        | CQ                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Concessions, brevets et droits similaires AF                       | AG                              | 57 924                    |    |
|                                                                                     |                                                | Fonds commercial (1) AH                                            | AI                              | 4 573                     |    |
|                                                                                     |                                                | Autres immobilisations incorporelles AJ                            | AK                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL           | AM                              |                           |    |
|                                                                                     | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                    | Terrains AN                                                        | AO                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Constructions AP                                                   | AQ                              | 202 086                   |    |
|                                                                                     |                                                | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR     | AS                              | 370 869                   |    |
|                                                                                     |                                                | Autres immobilisations corporelles AT                              | AU                              | 300 954                   |    |
|                                                                                     |                                                | Immobilisations en cours AV                                        | AW                              | 286 493                   |    |
|                                                                                     |                                                | Avances et acomptes AX                                             | AY                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | 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                                                        |                                                | BE                                                                 |                                 |                           |    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES 2                                                       | Prêts BF                                       | BG                                                                 |                                 |                           |    |
|                                                                                     | Autres immobilisations financières * BH        | BI                                                                 | 7 046                           |                           |    |
| TOTAL (II) BJ                                                                       |                                                | BK                                                                 | 931 833                         | 1 038 200                 |    |
| ACTIF CIRCULANT                                                                     | STOCKS *                                       | Matières premières, approvisionnements BL                          | BM                              | 1 048 038                 |    |
|                                                                                     |                                                | En cours de production de biens BN                                 | BO                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | En cours de production de services BP                              | BQ                              | 878 150                   |    |
|                                                                                     |                                                | Produits intermédiaires et fins BR                                 | BS                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Marchandises BT                                                    | BU                              |                           |    |
|                                                                                     | CRÉANCES                                       | Avances et acomptes versés sur commandes BV                        | BW                              |                           |    |
|                                                                                     |                                                | Clients et comptes rattachés (3)* BX                               | BY                              | 1 927 576                 |    |
|                                                                                     |                                                | Autres créances (3) BZ                                             | CA                              | 533 927                   |    |
|                                                                                     |                                                | Capital souscrit et appelé, non versé CB                           | CC                              |                           |    |
|                                                                                     | DIVERS                                         | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD | CE                              | 250 000                   |    |
| Disponibilités CF                                                                   |                                                | CG                                                                 | 574 116                         |                           |    |
| Comptes de régularisation                                                           | Charges constatées d'avance (3)* CH            | CI                                                                 | 14 869                          |                           |    |
|                                                                                     | TOTAL (III) CJ                                 | CK                                                                 | 5 226 676                       |                           |    |
|                                                                                     | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW   |                                                                    |                                 |                           |    |
|                                                                                     | Primes de remboursement des obligations (V) CM |                                                                    |                                 |                           |    |
|                                                                                     | Écarts de conversion actif * (VI) CN           |                                                                    |                                 |                           |    |
|                                                                                     | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                      | 1A                                                                 | 931 833                         | 6 264 875                 |    |
| 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 : *                                                  |                                                | Immobiliaires :                                                    | Stocks :                        | Créances :                |    |

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

|                                                                              |                                                                                                                     |             |           |                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                     | SARL A.C.H. |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                                                              |                                                                                                                     |             |           | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)                                                             | DA          | 10 000    |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                       | DB          |           |                                  |  |
|                                                                              | Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)                                                           | DC          |           |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD          | 1 000     |                                  |  |
|                                                                              | 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          | 2 001 382 |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH          |           |                                  |  |
|                                                                              | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                          | DI          | 499 956   |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ          | 627 442   |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK          |           |                                  |  |
|                                                                              | TOTAL (II)                                                                                                          |             | DL        | 3 139 780                        |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                       | DM          |           |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                               | DN          |           |                                  |  |
| TOTAL (III)                                                                  |                                                                                                                     | DO          |           |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                             | DP          |           |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                             | DQ          |           |                                  |  |
| TOTAL (III)                                                                  |                                                                                                                     | DR          |           |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                  | DS          |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                        | DT          |           |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                          | DU          | 680 596   |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)                                              | DV          | 1 009 259 |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW          |           |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX          | 827 116   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY          | 576 809   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ          | 11 360    |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA          | 19 954    |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB          |           |                                  |  |
| TOTAL (IV)                                                                   |                                                                                                                     | EC          | 3 125 095 |                                  |  |
| Écarts de conversion passif *                                                |                                                                                                                     | (V)         | ED        |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                        |                                                                                                                     | EE          | 6 264 875 |                                  |  |
| RÉSERVES                                                                     | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | IB          |           |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>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                                                                                                                  | 2 635 812   |           |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EII                                                                                                                 | 1 170       |           |                                  |  |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------|---------------------|
| Désignation de l'entreprise: SARL A.C.H.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | Néant <input type="checkbox"/> |                     |
| Exercice ouvert le: 01/01/2022 et clos le: 31/12/2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | Données en nombre de mois 1 2  |                     |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                |                     |
| Effectif moyen du personnel * :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | YP                             | 36,00               |
| Dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | YF                             |                     |
| Dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | YG                             |                     |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | RL                             |                     |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                |                     |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                |                     |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | OA                             | 5 077 467           |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | OK                             |                     |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                              |  | OL                             | 26 750              |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | OT                             |                     |
| TOTAL 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | OX                             | 5 104 217           |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                |                     |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | OH                             | 6                   |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | OE                             | 179 257             |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | OF                             |                     |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | OD                             | 75 925              |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | OI                             | 16 042              |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  | XT                             |                     |
| TOTAL 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | OM                             | 271 230             |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                                |                     |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | ON                             | 2 299 351           |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | OQ                             | 185 750             |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | OR                             | 380 910             |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                                                                                                           |  | OS                             | 775                 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | OZ                             |                     |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | OW                             | 43 551              |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | OU                             |                     |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                                                                            |  | O9                             |                     |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                                             |  | OY                             |                     |
| TOTAL 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | OJ                             | 2 910 337           |
| IV - Valeur ajoutée produite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                |                     |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | OG                             | 2 465 110           |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                |                     |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)                                                                                      |  | SA                             | 2 465 110           |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                |                     |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.<br>Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.                        |  |                                |                     |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | EV                             | X                   |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | GX                             | 5 104 217           |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                                                                         |  | HY                             | 36,00               |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  | GY                             | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 2 |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | HR                             | 3 1 / 1 2 / 2 0 2 2 |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.<br>Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs. |  |                                |                     |

**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 264 875,28 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 499 956,03 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 4 573

| Fonds commercial     | Valeur brute | Amort./Provis. | Valeur nette | Taux |
|----------------------|--------------|----------------|--------------|------|
| Fonds acheté         | 4 573        |                | 4 573        | %    |
| Fonds réévalué       |              |                |              | %    |
| Fonds reçu en apport |              |                |              | %    |
| <b>TOTAL</b>         | <b>4 573</b> |                | <b>4 573</b> |      |

## 3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 970 033

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation   | Diminution     | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 62 497           |                |                | 62 497           |
| Immobilisations corporelles   | 1 341 741        | 738 021        | 179 273        | 1 900 490        |
| Immobilisations financières   | 7 046            |                |                | 7 046            |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1 411 284</b> | <b>738 021</b> | <b>179 273</b> | <b>1 970 033</b> |

## 3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 931 833

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 57 924         |                |               | 57 924         |
| Immobilisations corporelles        | 822 870        | 135 088        | 84 049        | 873 909        |
| Titres mis en équivalence          |                |                |               |                |
| Autres Immobilisations financières |                |                |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>880 794</b> | <b>135 088</b> | <b>84 049</b> | <b>931 833</b> |

## 3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant          | Amortissement  | Valeur nette     | Durée         |
|------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| Concessions brevets licences | 57 924           | 57 924         | 0                | de 1 à 5 ans  |
| Fonds commercial             | 4 573            | 0              | 4 573            | Non amortiss. |
| Aai des const/sol d'autrui   | 518 974          | 202 086        | 316 888          | de 8 à 20 ans |
| Inst.techn.mat.out.industr.  | 744 791          | 370 869        | 373 921          | de 1 à 10 ans |
| Aai divers                   | 234 906          | 225 252        | 9 654            | de 3 à 10 ans |
| Materiel de transport        | 64 213           | 33 481         | 30 732           | de 1 à 5 ans  |
| Mat.de bureau et informatiq  | 27 464           | 23 577         | 3 887            | de 1 à 10 ans |
| Mobilier                     | 23 648           | 18 644         | 5 005            | de 3 à 5 ans  |
| Immob.en cours projet mousse | 286 493          | 0              | 286 493          | Non amortiss. |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>1 962 987</b> | <b>931 833</b> | <b>1 031 154</b> |               |

## ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 2 483 418**

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 7 046            |                  | 7 046          |
| Actif circulant & charges d'avance | 2 476 372        | 2 476 372        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>2 483 418</b> | <b>2 476 372</b> | <b>7 046</b>   |

**3.4 - Provisions pour dépréciation =**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |              |
| Comptes de tiers      | 43 548        |              | 43 548                |                           |              |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |              |
| <b>Total</b>          | <b>43 548</b> |              | <b>43 548</b>         |                           |              |

**3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 351 302**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 132            |
| Autres créances              | 351 170        |
| Disponibilités               |                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>351 302</b> |

**3.6 - Charges constatées d'avance = 14 869**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 10 000

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 500    | 20,00         | 10 000         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 500    | 20,00         | 10 000         |

## 4.2 - Etat des dettes = 3 125 095

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 680 596       | 191 313     | 489 283      |               |
| Dettes financières diverses | 1 009 259     | 1 009 259   |              |               |
| Fournisseurs                | 827 116       | 827 116     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 576 809       | 576 809     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  | 11 360        | 11 360      |              |               |
| Autres dettes               | 19 954        | 19 954      |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 3 125 095     | 2 635 812   | 489 283      |               |

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 236 935

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 1 267   |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 23 439  |
| Dettes fiscales & sociales         | 192 275 |
| Autres dettes                      | 19 954  |
| TOTAL                              | 236 935 |

**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**6.2 - Autres informations complémentaires****ENGAGEMENT DE RETRAITE :**

L'estimation en fin d'exercice des droits qui seraient versés pour l'ensemble du personnel au moment du départ en retraite, s'élève à environ 171 804 €

Un contrat d'assurance a été souscrit pour couvrir cette garantie. Le montant cumulé des cotisations est de 19 065 €AU 31/12/2022.

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 351 302**

| Produits à recevoir                  | Montant        |
|--------------------------------------|----------------|
| Clients et comptes rattachés :       | 132            |
| Factures à établir( 418100 )         | 132            |
| Autres créances :                    | 351 170        |
| Frs- avoirs à recevoir( 409800 )     | 1 344          |
| Etat produits à recevoir( 448700 )   | 345 334        |
| Divers produits à recevoir( 468700 ) | 4 492          |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>351 302</b> |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 14 869**

| Charges constatées d'avance           | Montant       |
|---------------------------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance( 486000 ) | 14 869        |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>14 869</b> |

**8.3 - Charges à payer = 236 935**

| Charges à payer                                         | Montant        |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : | 1 267          |
| Int.courus s/emprunts( 168840 )                         | 97             |
| Agios bancaires courus( 518600 )                        | 1 170          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :              | 23 439         |
| Frs factures non parvenues( 408100 )                    | 23 439         |
| Dettes fiscales et sociales :                           | 192 275        |
| Personnel charges à payer( 428000 )                     | 259            |
| Provisions congés payés( 428200 )                       | 69 870         |
| Organismes sociaux à payer( 438600 )                    | 110 645        |
| Etat - charges à payer( 448600 )                        | 11 501         |
| Autres dettes :                                         | 19 954         |
| Divers charges à payer( 468600 )                        | 19 954         |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>236 935</b> |

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | 31/12/2022<br>12 mois | 31/12/2021<br>12 mois | 31/12/2020<br>12 mois | 31/12/2019<br>12 mois | 31/12/2018<br>12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Capital social                                                                                    | 10 000                | 10 000                | 10 000                | 10 000                | 10 000                |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           | 500                   | 500                   | 500                   | 500                   | 500                   |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 5 077 467             | 4 199 338             | 3 480 049             | 5 476 810             | 6 011 652             |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 753 425               | 746 425               | 393 258               | 768 634               | 453 502               |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 161 929               | 158 330               | 39 484                | 166 078               | 32 913                |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 591 496               | 588 095               | 353 774               | 602 556               | 420 589               |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 499 956               | 452 852               | 188 720               | 476 447               | 320 068               |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                       | 300 000               | 100 000               | 400 000               | 200 000               |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 1 183                 | 1 176                 | 708                   | 1 205                 | 841                   |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 1 000                 | 906                   | 377                   | 953                   | 640                   |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                       | 600                   | 200                   | 800                   | 400                   |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Nombre de salariés                                                                                | 36                    | 33                    | 33                    | 37                    | 33                    |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 1 087 429             | 1 013 402             | 959 695               | 1 125 697             | 1 048 342             |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 428 177               | 386 896               | 373 032               | 462 358               | 479 554               |

**Observations complémentaires**

## **SARL A.C.H.**

S.A.R.L. au capital de 10 000,00 Euros

**Siège social** : ZI REPUBLIQUE III

16 RUE MARCELLIN BERTHELOT

86000 POITIERS

**R.C.S** : POITIERS B 397 730 219

-----

### **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2023**

Le 30/06/2023,  
à 18 heures,

La société HAMACHE DEVELOPPEMENT, représentée par Madame HAMACHE BRIGITTE, détenant 500 parts sociales,

associée de la société **SARL A.C.H.**, s'est réunie en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

Madame HAMACHE Brigitte, préside la séance en qualité de gérante

La Présidente constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation et les récépissés postaux ;
- la feuille de présence (à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés) ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ;
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

La Présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis La Présidente rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2022, et affectation des résultats,
- Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Questions diverses (art. R223-20, al. 2).

La Présidente donne lecture :

- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

La Présidente ouvre la discussion.

La Présidente répond d'abord aux questions écrites des associés.

Personne ne demandant la parole, La Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

### **Résolution n° 1**

L'Assemblée Générale, approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 lesquels font apparaître **un bénéfice de 499 956,03** Euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

### **Résolution n° 2**

#### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2022** faisant ressortir **un bénéfice de 499 956,03** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **499 956,03** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 199 956,03 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 300 000,00 Euros

Les dividendes seront mis en paiement ce jour, au siège.

Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 600,00 Euros.

#### **Rappel des dividendes distribués**

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

| <i><b>Dates de clôture</b></i> | <i><b>Dividendes</b></i> |
|--------------------------------|--------------------------|
| 31/12/2021                     | 300 000 €                |
| 31/12/2020                     | 100 000 €                |
| 31/12/2019                     | 400 000 €                |

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

### **Résolution n° 3**

Conformément à l'article 223 Quarter du CGI, l'assemblée générale approuve le montant des dépenses et charges non déductible fiscalement visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 2 832,00 €.

### **Résolution n° 4**

L'Assemblée Générale approuve les opérations intervenues entre les associés et la société au cours de l'exercice écoulé, telles qu'elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité, étant observé que les associés, concernés par une convention, n'ont pas pris part au vote.

### **Résolution n° 5**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

La gérance

