

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 03301 Numéro SIREN : 443 910 070 Nom ou dénomination : A.C.P.H

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/014238

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ACPH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 845 R.N 86		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 4 3 9 1 0 0 7 0 0 0 0 2 0		Néant ☐						
		Exercice N. clos le, 31/12/2022						
		N-1 31/12/2021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	8 523	8 523		
		Fonds commercial (I)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC	20 686	20 686		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	34 237	30 112	4 125	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	129 861	95 245	34 615	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	60	60	60	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ		193 366	BK	154 566	38 800	27 666
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		43 514	BM	43 514	34 213
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX		76 862	BY	76 862	104 731
		Autres créances (3)	BZ		51 856	CA	51 856	24 313
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF		307 370	CG	307 370	387 165	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH		2 565	CI	2 565	20 228	
	TOTAL (III)	CJ		482 168	CK	482 168	570 649	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO		675 534	IA	154 566	520 968	598 315
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. *			Immobili-sations					
			Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise S.A.S. ACPH		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 227)	DA	40 227	40 227
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 023	4 023
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	106 326	144 329
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 851	11 997
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	152 426	200 576
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		15 085
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		15 085
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	109 830	151 504
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	3 280	4 310
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	91 660	64 579
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	70 871	49 652
	Dettes fiscales et sociales	DY	79 616	96 627
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 284	15 982
Compte régulier	EB			
	TOTAL (IV)	EC	368 541	382 654
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	520 968	598 315
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	193 063	201 872	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **520 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **967 607** euros et un total **charges** de **965 757** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **1 851** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les principales durées d'amortissement sont les suivantes:

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

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

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Engagement de retraite

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

Autres informations

Etat exprimé en euros

Impact de la guerre en Ukraine sur les comptes

Le conflit russo-ukrainien intervenu à la fin du mois de février 2022 a engendré des sanctions de la part des autorités européennes. Cet événement est sans lien direct ni prépondérant avec une situation ou un actif existant à la date de clôture, car la société ne dispose pas d'implantations et n'exerce aucune activité dans ces pays.

Néanmoins, ce conflit a des répercussions indirectes sur les activités exercées, notamment la hausse de certains coûts tels que le carburant, l'électricité, le gaz.....qui impactent les comptes de cet exercice. Ce conflit se poursuivant postclôture ; l'exercice à venir sera également impacté par ces augmentations qui, à l'heure actuelle, sans être mesurables avec précision, ne remettent pas en question le principe de continuité d'exploitation applicable à cet exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 523					8 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 523					8 523
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	20 686					20 686
	Instal technique, matériel outillage industriels	34 237					34 237
	Instal., agencement, aménagement divers	30 128					30 128
	Matériel de transport	74 698		18 000		20 258	72 440
	Matériel de bureau, mobilier	19 615		7 678			27 293
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 364		25 678		20 258	184 783
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	60					60
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60					60
TOTAL		187 947		25 678		20 258	193 366

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 523			8 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 523			8 523
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	20 686			20 686
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	28 519	1 593		30 112
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	24 702	1 139		25 841
	Matériel de transport	64 087	8 808	20 258	52 636
	Matériel de bureau, mobilier	13 764	3 003		16 768
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	151 758	14 544	20 258	146 043
TOTAL		160 281	14 544	20 258	154 566

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	76 862	76 862
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	13 035	13 035
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	2 421	2 421
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 777	16 777
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	19 623	19 623
	Charges constatées d'avances	2 565	2 565
	TOTAL DES CREANCES	131 284	131 284
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	109 830	26 012	83 818
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 871	70 871	
	Personnel et comptes rattachés	28 780	28 780	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 621	31 621	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	721	721	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 494	3 494	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	18 280	18 280	
	Autres dettes	13 284	13 284	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	276 881	193 063	83 818
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		40 786
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN,FACTURE A PAYER</i>	<i>7 890</i>	7 890
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S/ CP</i> <i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	<i>16 589</i> <i>7 688</i> <i>436</i>	24 713
Autres dettes <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>8 182</i>	8 182

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	2 565	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	2 565	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		583	69,00	40 227
	Emises pendant l'exercice ou autres augmentations				
	Remboursées pendant l'exercice ou autres réductions				
	Du capital social fin d'exercice		583	69,00	40 227

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		13 126
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PROD.CESSION IMMO.CEDEES</i>	<i>13 126</i>	13 126
Total des charges exceptionnelles		8 837
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARG.EXCEP./OP.GESTION</i> <i>AMENDES ET PENALITES</i>	<i>8 569</i> <i>268</i>	8 837
Résultat exceptionnel		4 289

A.C.P.H.

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 850,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 850,64 euros

Un prélèvement sur le compte "Autres réserves" 48 149,36 euros
Qui serait ramené à 58 176,77 euros.

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à 50 000,00 euros

A titre de dividendes aux associés 50 000,00 euros

Soit environ 85,76 euros par action

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé	Portion ouvrant droit à abattement	Portion n'ouvrant pas droit à abattement
31.12.2019	Néant	Néant	0 €
31.12.2020	50.000 €	50.000 €	0 €
31.12.2021	Néant	Néant	0 €
PV AGOE du 28.12.2022 (Distribution d'un dividende exceptionnel)	50.000 €	50.000 €	0 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme

Le Président

M. Martial FOSCHIANI

