

RCS : CHALONS EN CHAMPAGNE

Code greffe : 5101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALONS EN CHAMPAGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00069

Numéro SIREN : 502 882 236

Nom ou dénomination : A.C.C.I.

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2023 sous le numéro de dépôt 1012

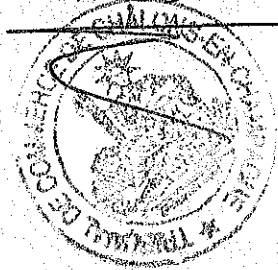
A.C.C.I.

19 JUIN 2023

Société à responsabilité limitée au capital de 400 000 euros
 Siège social : Avenue du Plateau des Glières - Zone Industrielle
 51470 SAINT MEMMIE
 502 882 236 RCS CHALONS EN CHAMPAGNE

Au Greffe Du Tribunal de Commerce
 de Chalons en Champagne
 Sous le n° 93 51012

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 07 JUIN 2023



Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 116 891,48 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	116 891,48 euros
5% au compte « Réserve Légale »	5 845,00 euros
Qui sera ainsi porté de 4 099,00 euros à 9 944,00 euros	
Le solde, soit	111 046,48 euros
A titre de dividendes	40 000,00 euros
Soit 40 euros par action	
Le solde, soit	71 046,48 euros

En totalité au compte au compte « Autres Réserves » qui sera ainsi porté de 170 850,96 euros à 241 897,44 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- Depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).
- Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

CC

- L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

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 40 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, et soumis aux prélèvements sociaux à la source au taux de 17,20 % à concurrence 10 % du montant du capital social augmenté du solde moyen annuel des comptes-courants.

Il a en outre été rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Il a été par ailleurs rappelé aux associés qui ont le statut TNS dans la Société qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par eux-mêmes, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

En conséquence, le montant des dividendes nets éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 33 120 euros et le montant des prélèvements sociaux à la source au taux de 17,20 % s'élève à 6 880 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

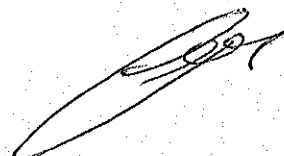
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 07 juin 2023

**Certifié conforme
La Gérance**





ACCI

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				
		Fonds commercial (1)				
		Autres Immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	728	728		
		Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL		728	728		
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	712 400		712 400	662 400
		Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		862		862	862	
Prêts						
Autres immobilisations financières		600		600	600	
TOTAL		713 862		713 862	663 862	
Total de l'actif immobilisé			714 590	728	713 862	663 862
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ¹⁰	Clients et comptes rattachés	13 664		13 664	41 059
		Autres créances	3 806		3 806	1 208
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	17 471		17 471	42 267
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie	51 319		51 319	15 659
Disponibilités		51 319		51 319	15 659	
TOTAL		51 319		51 319	15 659	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			68 791		68 791	57 927
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			783 381	728	782 653	721 789
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					600	600
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Bilan passif

ACCI

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 400 000)	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	4 099	1 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	170 850	151 959
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	116 891	61 989
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	691 841	614 949
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		691 841	614 949
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)	56 956	75 608
	Emprunts et dettes financières divers (3)	18 295	812
	Total	75 252	76 421
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 598	3 008
	Dettes fiscales et sociales	12 961	27 409
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		15 560	30 418
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		90 812	106 839
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		782 653	721 789
Autres	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	39 174	56 956
	à moins d'un an	51 637	49 882
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			1 054
(3) dont emprunts participatifs			



ACCI

		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				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	213 363		213 363	201 976
	Chiffre d'affaires net	213 363		213 363	201 976
	Production stockée				
	Production Immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			394	174
	Autres produits			3	12
Total				213 761	202 163
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			16 956	14 803
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 648	2 524
	Salaires et traitements			95 872	91 239
	Charges sociales			78 486	75 311
	Dotations • sur Immobilisations amortissements				
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	• pour risques et charges				
Autres charges				2	2
Total				193 966	183 880
Résultat d'exploitation			A	19 794	18 282
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			100 200	50 400
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			12	12
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				100 212	50 412
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			949	1 363
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				949	1 363
Résultat financier			D	99 263	49 048
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+A + B - C + D)			E	119 058	67 331



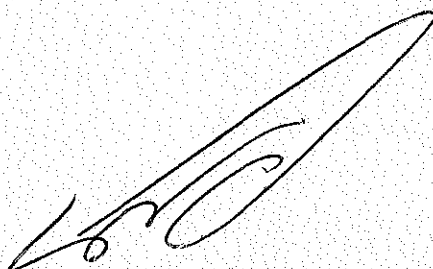
Compte de résultat

ACCI

		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	8	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	8	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		28
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		28
Résultat exceptionnel		F 8	-28
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 2 176	5 313
BÉNÉFICE OU PERTE (1+E+F+G+H)		116 891	61 989
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		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

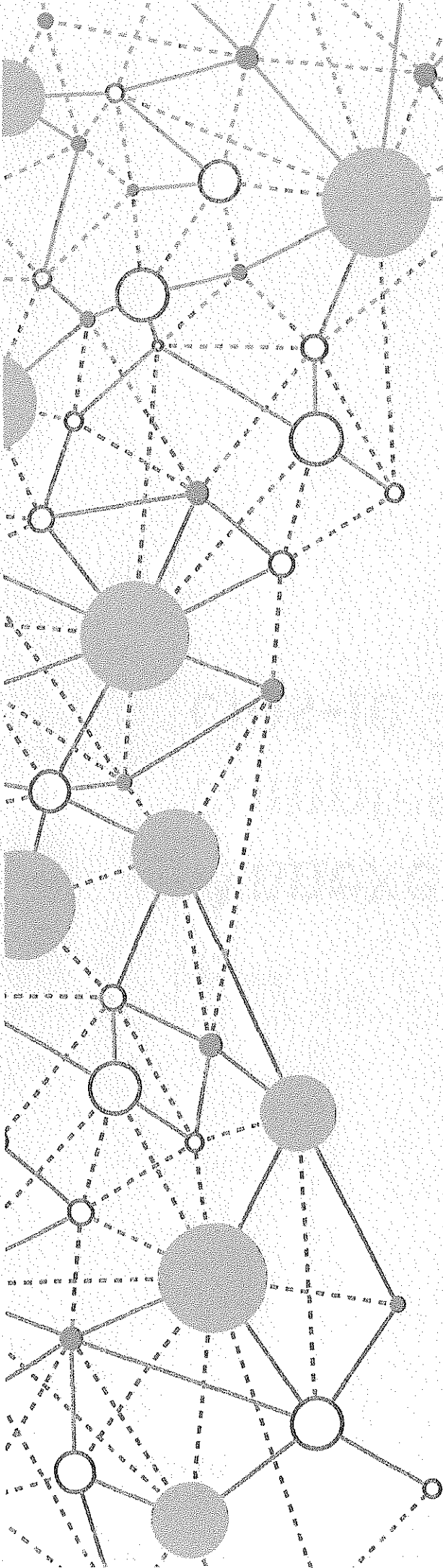
Annexe

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL
PAR LE GÉRANT



ACCI

KPMG



SARL ACCI

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1. Evénements principaux.....	1
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	1
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations financières	2
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3. Produits à recevoir	3
2.1.4. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer	8
3. Informations relatives au compte de résultat	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours 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 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	50 000	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Bés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
Sarl Sum	18 000 €	100 %	642 420 €		1 125 685 €	18 295 € de dette ACCI à la SARL SUM
	318 998 €	100 200 €			38 499 €	
	Observation :					
Sci Caja	20 000 €	99.90 %	19 980 €		33 921 €	
	64 134 €	0 €			17 796 €	
	Observation : souscription en 06-2022 lors de la création					
Sci Massez	50 200 €	99.60 %	50 000 €		0 €	
	0 €				- 27 258 €	

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	13 665
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	13 665

2.1.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		600	600	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		13 665	13 665	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	3 136	3 136	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	671	671	-
		Autres Impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance			-	-	-
TOTAL			18 071	18 071	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	400 000	-	-	400 000
Primes, réserves et écarts	152 960	21 990	-	174 950
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	61 990	54 902	-	116 891
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	614 950	76 891	-	691 841

Le capital est composé de 1 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres 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 établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	56 957	17 782	39 175	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	2 599	2 599	-	-
Personnel et comptes rattachés	2 435	2 435	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	5 518	5 518	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	5 008	5 008	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	18 295	18 295	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	90 812	51 638	39 175	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	1 995
Charges sociales provisionnées	872
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	2 572
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	415
Sécurité sociale	31
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	5 885

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	213 363	-	213 363
Chiffre d'affaires net	213 363	-	213 363