

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00868

Numéro SIREN : 501 480 404

Nom ou dénomination : A.R.V.I. Accueil de Retraités pour une Vieillesse Idéale

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2024 sous le numéro de dépôt 68

A.R.V.I. ACCUEIL DE RETRAITES POUR UNE VIEILLESSE IDEALE

**Société par actions simplifiée
au capital de 66 660 euros
Siège social : 8 RUE DES ECOLES
LE DOMAINE DE ROMPSAY
17180 PERIGNY
501 480 404 RCS LA ROCHELLE**

**PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2023**

**Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
ADOPTÉE**

[...]

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 243 673 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Bénéfice de l'exercice :	243 673 euros
Auquel s'ajoute :	
- Le report à nouveau antérieur :	80 000 euros

AFFECTATION

A titre de dividendes :	243 673 euros
Soit 12,001 euros par action	
Au compte « report à nouveau » :	80 000 euros

Total	323 673 euros	323 673 euros
--------------	----------------------	----------------------

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 243 673 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

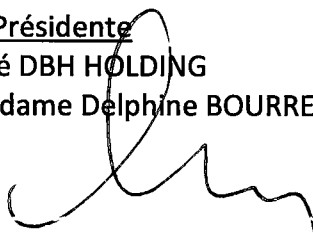
Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2021	Néant	Néant	372 149,00 €	Néant
31 décembre 2020	Néant	Néant	408 824,11 €	Néant
31 décembre 2019	Néant	Néant	357 243,30 €	Néant

Décision adoptée par l'associée unique le 30 juin 2023

[...]

Pour extrait certifié conforme

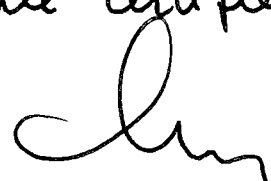
La Présidente
La Société DBH HOLDING
Représentée par Madame Delphine BOURREAU



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	18 000	18 000		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	41 526	40 401	1 125	6 025
Fonds commercial (1)	563 997		563 997	563 997
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	10 000	5 455	4 545	5 545
Installations techniques, matériel et outillage industriels	465 704	383 549	82 155	100 021
Autres immobilisations corporelles	471 381	327 965	143 416	159 202
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 000		5 000	
Autres immobilisations financières	4 208		4 208	2 108
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 579 831	775 369	804 462	836 913
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	22 965		22 965	16 177
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	389 154	9 000	380 154	338 568
Autres créances	792 088		792 088	744 176
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 017 588		1 017 588	944 345
Charges constatées d'avance (3)	25 850		25 850	31 880
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 247 645	9 000	2 238 645	2 075 146
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 827 476	784 369	3 043 107	2 912 059
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

copie certifiée conforme



Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	66 660	66 660
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 666	6 666
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	339 478	459 478
Report à nouveau	80 000	80 000
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	243 673	252 149
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	736 477	864 953
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	73 468	64 683
Total III	73 468	64 683
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)	366 373	342 673
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	288 817	267 249
Dettes fiscales et sociales	677 583	646 476
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	791 470	625 164
Produits constatés d'avance (1)	108 919	100 861
Total IV	2 233 162	1 982 422
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	3 043 107	2 912 059
(1) Dont à plus d'un an (a)	366 372	342 672
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 866 790	1 639 750
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ARVI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 043 107 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 243 673 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
amortissement des logiciels entre 1 et 4 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	605 523			605 523
Immobilisations incorporelles	623 523			623 523
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	10 000			10 000
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	454 381	11 323		465 704
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	177 345	3 393		180 738
- Matériel de transport	8 154			8 154
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	271 487	11 001		282 488
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	921 368	25 717		947 085
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 108	7 100		9 208
Immobilisations financières	2 123	7 100		9 223
ACTIF IMMOBILISE	1 547 014	32 817		1 579 831

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux
Frais de constitution		
Frais de 1er établissement [1]		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Notes sur le bilan

Fonds commercial

31/12/2022

Éléments achetés	563 997
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	563 997

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 501	4 900		40 401
Immobilisations incorporelles	53 501	4 900		58 401
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	4 455	1 000		5 455
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	354 360	29 189		383 549
- Installations générales, agencements aménagement divers	125 609	9 959		135 567
- Matériel de transport	8 154			8 154
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 022	20 221		184 243
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	656 600	60 369		716 968
ACTIF IMMOBILISE	710 101	65 268		775 369

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 216 300 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 000		5 000
Autres	4 208		4 208
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	389 154	389 154	
Autres	792 088	792 088	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 850	25 850	
Total	1 216 300	1 207 092	9 208
Prêts accordés en cours d'exercice	5 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	402
Divers - produits à recevoir	523
Interet courus à recevoir	1 105
Total	2 030

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 66 660 euros décomposé en 6 666 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	80 000
Résultat de l'exercice précédent	252 149
Prélèvements sur les réserves	120 000
Total des origines	452 149
Affectations aux réserves	
Distributions	372 149
Autres répartitions	
Report à Nouveau	80 000
Total des affectations	452 149

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	66 660				66 660
Réserve légale	6 666				6 666
Réserves générales	459 478	-120 000		120 000	339 478
Report à Nouveau	80 000				80 000
Résultat de l'exercice	252 149	-252 149	243 673	252 149	243 673
Dividendes		372 149			
Total Capitaux Propres	864 953		243 673	372 149	736 477

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	64 683	21 084	12 300		73 468
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	64 683	21 084	12 300		73 468
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		21 084	12 300		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 233 162 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	366 373	1	366 372	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	288 817	288 817		
Dettes fiscales et sociales	677 583	677 583		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	791 470	791 470		
Produits constatés d'avance	108 919	108 919		
Total	2 233 162	1 866 790	366 372	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	149 450			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	125 750			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	81 324
Provisions cp rompsay	65 391
Provisions cp esnandes	49 814
Provisions cp st xandre	83 595
Provision ch/congés payer - romps	27 451
Provision ch/congés payer - esnan	20 503
Provision ch/congés payer - st-xa	33 379
Charges sociales - charges à payer	17 698
Clients - rrr à accorder	2 276
Divers - charges à payer	1 127
Total	382 558

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	25 850		
Total	25 850		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	108 919		
Total	108 919		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	6 663 118		6 663 118
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	-2 120		-2 120
TOTAL	6 660 997		6 660 997

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 9 432 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 95 personnes.

L'effectif moyen au 31/12/2022 est de 95 (dont 5 personnels handicapés et 1 apprentis).

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	50 495
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	50 495
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 19 474 euros.

Autres informations

Engagements retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 73 467 euros

Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 73 466 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

A.R.V.I. ACCUEIL DE RETRAITES POUR UNE VIEILLESSE IDEALE

**Société par actions simplifiée
au capital de 66 660 euros
Siège social : 8 RUE DES ECOLES
LE DOMAINE DE ROMPSAY
17180 PERIGNY
501 480 404 RCS LA ROCHELLE**

**Petite entreprise ayant un Commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : A.R.V.I. ACCUEIL DE RETRAITES POUR UNE VIEILLESSE IDEALE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 501 480 404 RCS LA ROCHELLE

Représentée par : Madame Delphine BOURREAU agissant en qualité de Présidente de la société DBH HOLDING

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☒ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

La Société DBH HOLDING
Représentée par Madame Delphine BOURREAU

