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 : 2018 B 00730
Numéro SIREN : 835 049 412
Nom ou dénomination : ACCORIS

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/025904

SARL ACCORIS
69680 CHASSIEU

BILAN ACTIF

copie certifiée conforme à l'original

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 505	5	10 500		10 500	
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	122 273	70 100	52 173	56 904	4 732-	8.32-
	Autres immobilisations corporelles	101 961	25 675	76 287	93 365	17 079-	18.29-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	2 250	750-	33.33-
	Total II	266 239	95 780	170 459	182 520	12 061-	6.61-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	10 780		10 780	9 800	980	10.00
	En-cours de production de biens	28 239		28 239	272 145	243 907-	89.62-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	556 884		556 884	582 914	26 030-	4.47-
	Autres créances	30 875		30 875	20 598	10 277	49.89
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	295 209		295 209	204 583	90 626	44.30
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 508		1 508	1 342	166	12.40
	Total III	923 495		923 495	1 091 382	167 887-	15.38-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 189 734	95 780	1 093 954	1 273 902	179 948-	14.13-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 500
(3) Dont à plus d'un an

SARL ACCORIS
69680 CHASSIEU

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	312 739	236 891	75 848	32.02
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	240 317	215 848	24 470	11.34
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	564 056	463 739	100 317	21.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	126 079	173 580	47 501-	27.37-
	Concours bancaires courants	99	385	286-	74.30-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 895	155 904	48 991	31.42
	Dettes fiscales et sociales	170 689	240 528	69 839-	29.04-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	28 137	239 767	211 630-	88.26-
	Total IV	529 898	810 164	280 265-	34.59-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 093 954	1 273 902	179 948-	14.13-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	451 669	684 085		

SARL ACCORIS
69680 CHASSIEU

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens				7 896	7 896-	100.00-
Production vendue de services	1 998 336		1 998 336	1 740 662	257 674	14.80
Chiffre d'affaires NET	1 998 336		1 998 336	1 748 558	249 778	14.28
Production stockée			243 907-	174 497	418 404-	239.78-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 857		2 857	
Autres produits			327	219	108	49.41
Total des Produits d'exploitation (I)			1 757 614	1 923 274	165 660-	8.61-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			250 382	495 452	245 071-	49.46-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			980-	9 800-	8 820	90.00
Autres achats et charges externes *			707 251	731 928	24 677-	3.37-
Impôts, taxes et versements assimilés			7 451	7 253	197	2.72
Salaires et traitements			317 393	281 364	36 028	12.80
Charges sociales			119 952	106 686	13 266	12.43
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 017	15 850	18 167	114.62
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			190	6	184	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 435 655	1 628 740	193 085-	11.85-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			321 958	294 533	27 425	9.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

SARL ACCORIS
69680 CHASSIEU

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 262	863	399	46.26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 262	863	399	46.26
2. Résultat financier (V-VI)	1 262-	863-	399-	46.26-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	320 696	293 671	27 026	9.20
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	750		750	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	750		750	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	205		205	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	750		750	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	955		955	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	205-		205-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	80 174	77 823	2 351	3.02
Total des produits (I+III+V+VII)	1 758 364	1 923 274	164 910-	8.57-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 518 046	1 707 426	189 380-	11.09-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	240 317	215 848	24 470	11.34
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	6 552	22 731		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 093 954.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 998 336.24 Euros et dégageant un bénéfice de 240 317.47 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SARL ACCORIS
69680 CHASSIEU

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	30 000		10 505
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	113 442		8 831
Matériel de transport	95 996		444
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 595		2 926
TOTAL	212 033		12 201
Prêts, autres immobilisations financières	2 250		
TOTAL	2 250		
TOTAL GENERAL	244 283		22 706

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			40 505	40 505
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			122 273	122 273
Matériel de transport			96 440	96 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 521	5 521
TOTAL			224 234	224 234
Prêts, autres immobilisations financières		750	1 500	1 500
TOTAL		750	1 500	1 500
TOTAL GENERAL		750	266 239	266 239

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5		5
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	56 537	13 563		70 100
Matériel de transport	3 526	19 491		23 017
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 700	958		2 658
TOTAL	61 763	34 012		95 775
TOTAL GENERAL	61 763	34 017		95 780

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 563				
Matériel de transport	19 491				
Matériel de bureau informatique mobilier	958				
TOTAL	34 012				
TOTAL GENERAL	34 017				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 500	1 500	
Autres créances clients	556 884	556 884	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 875	30 875	
Charges constatées d'avance	1 508	1 508	
TOTAL	590 767	590 767	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	99	99		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	126 079	47 850	78 229	
Fournisseurs et comptes rattachés	204 895	204 895		
Personnel et comptes rattachés	43 072	43 072		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 653	25 653		
Impôts sur les bénéfices	6 758	6 758		
Taxe sur la valeur ajoutée	92 814	92 814		
Autres impôts taxes et assimilés	2 392	2 392		
Produits constatés d'avance	28 137	28 137		
TOTAL	529 898	451 669	78 229	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 501			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 000			1 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	24 757
Total	24 757

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 030
Dettes fiscales et sociales	32 253
Total	36 382

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 508
Total	1 508
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	28 137
Total	28 137

ACCORIS

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 10.000 Euros
Siège social à 69680 CHASSIEU (Rhône)
10, Rue Ampère

R.C.S. LYON B 835 049 412

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 23 JUIN 2023

PROCES-VERBAL DE DELIBERATION

L'an deux mille vingt trois,
Le 23 juin, à 17 Heures,

Les associés de la Société à Responsabilité « ACCORIS » au capital de 10.000 Euros, divisé en 1000 parts sociales de 10,00 Euros chacune, se sont réunis au siège social à 69680 Chassieu (Rhône) – 10, Rue Ampère, sur la convocation qui leur a été faite par Monsieur MOULIN, Gérant, en conformité des statuts.

Sont présents :

- Monsieur MOULIN, propriétaire de TROIS CENTS PARTS,.....300 parts
- SAS FINANCIERE AMALIS, propriétaire de SEPT CENTS PARTS,.....700 parts

TOTAL.....1 000 parts

L'intégralité des parts sociales étant représentée, les conditions requises par la loi et les statuts pour la validité des délibérations de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sont réunies, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée.

Monsieur MOULIN, préside la réunion en sa qualité de Gérant. Il dépose devant l'assemblée et met à la disposition de ses membres :

- le projet des résolutions proposées à l'Assemblée ;
- le rapport de gestion de la Gérance sur les opérations de l'exercice ;
- le rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce ;
- les comptes annuels et l'inventaire au 31 décembre 2022 ;
- un exemplaire à jour des statuts.

Puis, le président rappelle que le texte des résolutions proposées ainsi que les rapports et les documents comptables ci-dessus visés, ont été remis à ses coassociés quinze jours avant la réunion, et que l'inventaire a été mis à leur disposition, au siège social, pendant la même période. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur MOULIN rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion établi par le Gérant,
- Lecture et approbation du rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du commerce,
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Quitus au Gérant de la Société,
- Pouvoirs pour formalités.

Puis, Monsieur MOULIN donne lecture du rapport qu'il a établi sur la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que du bilan, du compte de résultat et l'annexe arrêtés à la même date. Enfin, il déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, Monsieur MOULIN met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport et donne à la gérance quitus entier et sans réserve de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle constate qu'aucune dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code n'a été comptabilisée au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, qui s'élève à la somme de :..... 240 317.47 Euros

- Au poste « Autres réserves » pout 240 317.47 €.

L'Assemblée Générale décide, à l'issue, de prélever sur le poste « Autres réserves » la somme de 240 000 € pour la distribuer à titre de dividendes. Le poste « Autres réserves » s'élèverait ainsi à 313 056.05 €.

S'agissant des associés personnes physiques, il est précisé que le montant du dividende s'entend avant paiement à la source par la société des prélèvements sociaux au taux global de 17.2 % et, sauf dispense, du prélèvement fiscal obligatoire au taux de 12.8 %.

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES DE DIVIDENDES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Abattement de 40 %	Sans abattement
31/12/2021	140 000 €	42 000 €	98 000 €
31/12/2020	60 000 €	18 000 €	42 000 €
31/12/2019	91 634 €	27 490 €	64 144 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SM PH

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport spécial établi par le gérant, déclare approuver les termes de ce rapport dans son intégralité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet de procéder aux formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CLOTURE

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant la parole, la séance est levée.

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



