

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00066

Numéro SIREN : 445 163 850

Nom ou dénomination : A.C.T. EVENTS

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2021 sous le numéro de dépôt 5473

SAS A.C.T EVENTS

Comptes annuels

Bilan au 31/10/2020

2 QUAI JULES SANDEAU

44510 LE POULIGUEN

SIRET : 44516385000032



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a few smaller strokes.

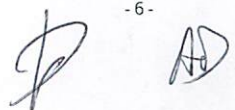
A handwritten signature in black ink, featuring a series of connected, somewhat vertical strokes.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2020	Net Au 31/10/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 057	3 257	800	1 408
Fonds commercial	215 765		215 765	215 765
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	129 609	93 589	36 020	26 893
Autres immobilisations corporelles	197 782	92 399	105 383	114 940
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	85		85	85
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 800		4 800	4 800
TOTAL (I)	552 098	189 245	362 852	363 890
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	1 698		1 698	5 702
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 511		8 511	7 344
Avances et acomptes versés sur commandes	2 882		2 882	
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 143		22 143	26 377
Autres	14 916		14 916	83 758
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	273 300		273 300	32 578
Charges constatées d'avance	2 425		2 425	5 059
TOTAL (II)	325 875		325 875	160 818
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	877 973	189 245	688 727	524 709

Bilan Passif

	Net Au 31/10/2020	Net Au 31/10/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	289 466	279 951
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 589	9 516
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	321 055	300 466
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183 050	96 991
Emprunts et dettes financières diverses	21 729	19 449
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 420	46 503
Dettes fiscales et sociales	97 681	61 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	793	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	367 672	224 242
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	688 727	524 709
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2019 au 31/10/2020			Du 01/11/2018 Au 31/10/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	666 831		666 831	760 449
Production vendue de biens				
Production vendue de services	42 139		42 139	23 481
Chiffre d'affaires Net	708 970		708 970	783 931
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			278	2 037
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 885	
Autres produits			253	30
		TOTAL (I)	717 386	785 998
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			127 175	167 766
Variation de stocks (marchandises)			-1 167	-1 885
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 872	16 743
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			4 004	1 554
Autres achats et charges externes *			241 756	243 540
Impôts, taxes et versements assimilés			13 291	11 998
Salaires et traitements			200 360	228 276
Charges sociales			42 843	57 182
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 171	30 832
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			17 566	19 328
		TOTAL (II)	687 871	775 333
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			26 953	22 856
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 514	10 665
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			65	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	65	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 090	2 146
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	2 090	2 146
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 025	-2 146
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	27 490	8 519

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2019 Au 31/10/2020	Du 01/11/2018 Au 31/10/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 697	64
Sur opérations en capital		11 261
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 697	11 325
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 656	3 206
Sur opérations en capital		4 749
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	4 656	7 955
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-959	3 370
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 942	2 374
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	721 148	797 323
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	700 560	787 808
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	20 589	9 516

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 688 727 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 20 589 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société ACT EVENTS a pour activité l'exploitation d'une crêperie située sur le port du POULIGUEN (44510) ainsi que les activités de ventes à emporter et ambulantes sur marchés, foires et salons de produits alimentaires, restauration et d'organisation d'événements.

Appartenance à un groupe financier :

La société ACT EVENTS est détenue par la société VALTACH à hauteur de 95%, laquelle est détenue à hauteur de 55,36% par M. de Loïc DUGAST et à hauteur de 44,64 % par Mme Anne DUGAST.

Faits caractéristiques :

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2020.

A ce titre, les actifs et passifs les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont eu un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020 sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après selon une approche ciblée.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû compte tenu des mesures de confinement fermer son établissement entre le 14/03/2020 et le 02/06/2020 et a par conséquent constaté une baisse du chiffre d'affaires.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats
- Recours à l'activité partielle
- Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie :
 - Obtention d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 100 000 €
 - Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit et des redevances auprès de certains crédit-bailleurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 688 727 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 20 589 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 16 février 2021 dans le cadre de la loi n°2020-1379 du 14 novembre 2020 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice sont prises en considération dans les comptes selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes.

Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Les fonds commerciaux correspondent aux éléments incorporels du fonds de commerce acquis ou apportés qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice.

Amortissement du fonds commercial

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Dépréciation du fonds commercial

La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle.

Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice.

Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base d'un prix résultant d'un marché actif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|-------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 8 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 5 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	10
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	10	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	20.00000	10 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	500	20.00000	10 000

Commentaire

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage	18 486	9 165	15 914	24 444
Autres immobilisations corporelles	67 276	13 514	44 002	23 274
Immobilisations en cours				
TOTAL	85 762	22 679	59 916	47 718

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage	12 089		10 005	8 658		390
Autres immobilisations corporelles	12 359		12 359	9 363		7 954
Immobilisations en cours						
TOTAL	24 448		22 363	18 021		8 344

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	219 822		
TOTAL	219 822		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	110 909		19 119
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	161 868		11 520
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	26 050		494
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	298 827		31 134
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	85		
Prêts et autres immobilisations financières	4 800		
TOTAL	4 885		
TOTAL GENERAL	523 533		31 134
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		219 822	
TOTAL		219 822	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	419	129 609	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 150	171 238	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		26 544	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 569	327 391	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		85	
Prêts et autres immobilisations financières		4 800	
TOTAL		4 885	
TOTAL GENERAL	2 569	552 098	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 649	608		3 257
	2 649	608		3 257
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	84 017	9 929	357	93 589
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	59 890	17 393	2 128	75 155
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	13 087	4 156		17 243
Emballages récup. et divers				
	156 994	31 478	2 485	185 988
TOTAL GENERAL	159 643	32 087	2 485	189 245

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES				
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agenc. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 800		4 800
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 143	22 143	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 588	3 588	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	102	102	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	11 226	11 226	
Charges constatées d'avance	2 425	2 425	
TOTAL	44 284	39 484	4 800

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	183 053	128 068	54 272	713
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 420	63 420		
Personnel et comptes rattachés	29 020	29 020		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 190	54 190		
Impôts sur les bénéfices	6 044	6 044		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 405	1 405		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 022	7 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	21 729	21 729		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	793	793		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	366 675	311 690	54 272	713
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 942			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2020	31/10/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	8 095.89	64 050.70
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	8 095.89	64 050.70

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2020	31/10/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	8 095.89	64 050.70
40980000 FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	5 609.39	62 612.14
44871000 ABON.ETAT PROD.A RECEVOIR	102.00	
46871000 SCI MAYA	1 438.56	1 438.56
46871100 DIVERS PROD. A RECEVOIR	945.94	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	8 095.89	64 050.70



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2020	Exercice clos le 31/10/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	280.23	267.89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 623.94	6 763.68
Dettes fiscales et sociales	23 474.32	15 794.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	792.69	
TOTAL	32 171.18	22 825.97

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2020	Exercice clos le 31/10/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	280.23	267.89
45580000 INTERETS C/C	280.23	267.89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 623.94	6 763.68
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 388.42	6 763.68
40810500 FOURN. AV. A RECEVOIR	235.52	
Dettes fiscales et sociales	23 474.32	15 794.40
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	11 796.69	5 049.15
42860000 PRIMES A VERSER	901.43	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 780.96	1 250.56
43861000 CHARG.SOC.DIVERS	973.71	
44860000 CHARGES A PAYER	4 642.33	5 223.33
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	1 138.58	483.23
44863000 FORMATION CONTINUE	1 240.62	3 788.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	792.69	
46860000 DIVERS CAP	792.69	
TOTAL	32 171.18	22 825.97

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 20 -



AD

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2020	31/10/2019
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2020	31/10/2019
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	2 425	5 059
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	2 425	5 059




A.C.T. EVENTS

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

**Siège social : 2 quai Jules Sandeau
44510 LE POULIGUEN**

445 163 850 R.C.S. SAINT-NAZAIRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2020 s'élevant à 20 588,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice affecté en totalité au compte "autres réserves" 20 588,89 euros
S'élevant ainsi à 310 055,11 euros.

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

Exercice clos	Dividendes ouvrant droit à abattement	Dividendes n'ouvrant pas droit à abattement
31/10/2019 Distribution exceptionnelle	8 425 €	160 075 €
31/10/2018	-	-
31/10/2017	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La société VALTACH

Représentée par Monsieur Loïc DUGAST
Présidente

