

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00105

Numéro SIREN : 521 309 450

Nom ou dénomination : ACTEA

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2019 sous le numéro de dépôt 1407

SAS ACTEA

SAS au capital de 51 000 €
16 rue de la Plaine 70300 FROIDECONCHE
RCS VESOUL 521 309 450

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2018

Aux associés,

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ACTEA** relatifs à l'exercice clos le **30 Septembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance **les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.**

- **Principes et méthodes de valorisation des titres de participations**

Nous nous sommes assuré que les titres de participation et les avances en compte courant étaient correctement valorisés à la clôture de l'exercice et qu'aucune dépréciation n'était à constater au regard de l'évaluation des filiales.

- **Comptabilisation des opérations inter-sociétés**

Nous avons vérifié la concordance des opérations avec les conventions signées, la réciprocité des comptes à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Néanmoins, en application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code ne sont pas convenablement mentionnées dans le rapport de gestion.

V – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président le 15 Janvier 2019.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- *il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;*
- *il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*
- *il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;*

- *il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;*
- *il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.*

Fait à COLMAR, le 19/02/2019

Johanna NICOLIER
Commissaire aux comptes

CABINET ECOL AUDIT SAS
Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Bilan Actif

Période du 01/10/17 au 30/09/18

CABINET ECOL AUDIT SAS

ACTEA

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	68000 COLMAR Siren : 815398961 BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 847	5 819	10 028	13 197
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847	5 819	10 028	13 197
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	919 750		919 750	1 019 750
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 558		99 558	260
TOTAL immobilisations financières :	1 019 308		1 019 308	1 020 010
ACTIF IMMOBILISÉ	1 035 155	5 819	1 029 336	1 033 207

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	49 067		49 067	14 400
Autres créances	6 612		6 612	1 786
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	55 679		55 679	16 186
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	66 342		66 342	29 034
Charges constatées d'avance	475		475	969
TOTAL disponibilités et divers :	66 816		66 816	30 003
ACTIF CIRCULANT	122 496		122 496	46 189

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	1 157 650	5 819	1 151 831	1 079 396
----------------------	------------------	--------------	------------------	------------------

Bilan Passif

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 51 000	51 000	51 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 100	5 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 000	2 766
Report à nouveau	34	(38 165)
Résultat de l'exercice	158 605	107 434
TOTAL situation nette :	286 739	128 134
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	286 739	128 134

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	666 970	786 446
Emprunts et dettes financières divers	118 841	132 881
TOTAL dettes financières :	785 811	919 327
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 104	5 781
Dettes fiscales et sociales	74 297	22 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 880	3 403
TOTAL dettes diverses :	79 281	31 935
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DÉTTES	865 092	951 262

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	1 151 831	1 079 396
----------------------	------------------	------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	399 949		399 949	144 000
Chiffres d'affaires nets	399 949		399 949	144 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			399 950	144 001
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			37 099	14 130
TOTAL charges externes :			37 099	14 130
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 260	2 070
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			239 386	75 046
Charges sociales			88 540	28 154
TOTAL charges de personnel :			327 926	103 200
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 169	2 027
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			3 169	2 027
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			6	2
CHARGES D'EXPLOITATION			377 459	121 428
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			22 490	22 573

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

CABINET ECOL AUDIT SA
Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398963

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	22 490	22 573
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	147 000	100 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	147 000	100 000
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 885	15 139
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 885	15 139
RÉSULTAT FINANCIER	136 115	84 861
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	158 605	107 434
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	546 950	244 001
TOTAL DES CHARGES	388 345	136 567
BÉNÉFICE OU PERTE	158 605	107 434

Règles & Méthodes Comptables

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

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 **1 151 831 €**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 546 950 €** et un total **charges de 388 344 €**, dégageant ainsi un **résultat de 158 605 €**

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.
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 comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités :

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Réalisation de la fusion par absorption de la société PME Conseil et Transmission par la société ACTEA en date de signature du traité de fusion le 07/02/2018, ACTEA est subrogée de plein droit à la société PME Conseil et Transmission qui disparaît.

La société ACTEA a la jouissance sur le plan fiscal des biens apportés par la société absorbée et ce rétroactivement en date du 01.10.2017.

au terme de cette fusion, la société ACTEA a observé un mali de fusion d'un montant de 99 298 € inscrit à son actif.

Immobilisations

CABINET ECOL AUDIT SAS

Période du 01/10/17 au 30/09/18

ACTEA

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	15 847		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 019 750		200 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	260		99 298
TOTAL immobilisations financières :	1 020 010		299 298

TOTAL GÉNÉRAL	1 035 857		299 298
----------------------	------------------	--	----------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			15 847	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			15 847	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		300 000	919 750	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			99 558	
TOTAL immobilisations financières :		300 000	1 019 308	

TOTAL GÉNÉRAL		300 000	1 035 155	
----------------------	--	----------------	------------------	--

Amortissements

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions réprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	2 649	3 169		5 819
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 649	3 169		5 819
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL	2 649	3 169		5 819

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	5 819		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 819		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	5 819		

Provisions Inscrites au Bilan

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS
Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 558		99 558
TOTAL de l'actif immobilisé :	99 558		99 558
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	49 067	49 067	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 158	1 158	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	941	941	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 513	4 513	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	0	0	
TOTAL de l'actif circulant :	55 679	55 679	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	475	475	

TOTAL GÉNÉRAL	155 712	56 154	99 558
----------------------	----------------	---------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	666 970	122 807	499 627	44 536
Emprunts et dettes financières divers	38 610	14 040	24 570	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 104	3 104		
Personnel et comptes rattachés	31 252	31 252		
Sécurité sociale et autres organismes	22 281	22 281		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 411	15 411		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 353	5 353		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	80 231	80 231		
Autres dettes	1 880	1 880		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	865 092	296 359	524 197	44 536
----------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

Produits à Recevoir

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR

Tenue de compte EURO

Siren : 815398961

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	4 513

TOTAL

4 513

Charges à Payer

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes

22 Avenue Raymond Poincaré

68000 COLMAR

Siren : 815398961

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 186
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 104
Dettes fiscales et sociales	26 733
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	89
Autres dettes	1 880

TOTAL

33 992

Charges et Produits Constatés d'Avance

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	475	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	475	

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/10/17 au 30/09/18

ACTEA

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR

Siren : 815398961

Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	51 000			51 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 100			5 100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 766	69 234		72 000
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(38 165)	38 200		34
Résultat de l'exercice	107 434	158 605	107 434	158 605
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	128 135	266 039	107 434	286 739

Composition du Capital Social

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5100	10
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 en fin d'exercice	5100	10

Capacité d'Autofinancement

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

RUBRIQUES	30/09/2018	30/09/2017	Variation
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	25 664	24 601	1 064

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	1	1	0
- Autres charges d'exploitation	6	2	4
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	147 000	100 000	47 000
- Charges financières	10 885	15 139	(4 254)
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	161 774	109 460	52 314

CABINET ECOL AUDIT SAS
 Commissaires aux Comptes
 22 Avenue Raymond Poincaré
 68000 COLMAR
 Siren : 815398961

Liste des Filiales et Participations

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN ayant affecté résultat	Quota part du capital détenu en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
DAVAL	150 000	522 269	100	719 750	719 750			7 774 624	226 947	
ADPE	38 000	23 051	100	200 000	200 000			816 263	20 710	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

CABINET ECOL AUDIT SAS

Soldes Intermédiaires de Gestion

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

Période du 01/10/17 au 30/09/18

ACTEA

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	%	Net (N-1) 30/09/2017	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	399 949	100,00	144 000	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	399 949	100,00	144 000	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	399 949	100,00	144 000	100,00
- Consommation en provenance des tiers	37 099	9,2759	14 130	9,8123
VALEUR AJOUTÉE	362 850	90,7241	129 870	90,1877
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	9 260 327 926	2,3152 81,9919	2 070 103 200	1,4374 71,6664
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	25 664	6,4169	24 601	17,0839
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	1 3 169 6	0,0002 0,7924 0,0014	1 2 027 2	0,0005 1,4073 0,0014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	22 490	5,6233	22 573	15,6756
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	147 000 10 885	36,7547 2,7217	100 000 15 139	69,4444 10,5133
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	158 605	39,6563	107 434	74,6068
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	158 605	39,6563	107 434	74,6068
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALEUR SUR CESSIONS				

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

ACTEA

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Tenue de compte EURO

CABINET ECOL AUDIT SAS

Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2016	31/12/2015	31/12/2014
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000
Nombre des actions :					
- ordinaires existantes	5100	5100	5100	5100	5100
- à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	399 949	144 000	10 000		
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	161 774	109 460	(28 406)	(1 723)	(778)
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	158 605	107 434	(29 029)	(1 723)	(778)
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	32	21	(6)		
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	31	21	(6)		
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice	239 386	75 046	20 891		
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	88 540	28 154	7 538		

"ACTEA"
Société par actions simplifiée
au capital de 51 000 euros
Siège social : 16 rue de la Plaine,
70 300 FROIDECONCHE
521 309 450 RCS VESOUL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 MARS 2019

Résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 Septembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 158 604,97 euros de la manière suivante :

Origine du résultat :

Bénéfice de l'exercice :	158 604,97 euros
Autres réserves :	72 000,00 euros
Report à nouveau :	34,38 euros
Total	<u>230 639,35 euros</u>

Affectation proposée :

Affectation sur les autres réserves :	230 000,00 euros
Report à nouveau :	639,35 euros
Total	<u>230 639,35 euros</u>

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 mars 2019

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

Certifié conforme
Le Président

