

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00018 Numéro SIREN : 434 101 564 Nom ou dénomination : A.C.T.I.L.
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008200

A.C.T.I.L.
Société par actions simplifiée
au capital de 80 000 euros
Siège social : Zone Industrielle du Barderff - 56500 MOREAC
434 101 564 RCS LORIENT

**BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 OCTOBRE 2019**

**Certifié conforme
Le Président**




BILAN - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

ACTIF	Valeurs au 31/10/19			Valeurs au 31/10/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	28 847	7 996	20 851	1 219
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles	99 758		99 758	99 758
Immobilisations incorporelles en cours				1 020
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	26 094	2 883	23 210	14 360
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	422 348	284 306	138 042	169 583
Autres immobilisations corporelles	157 135	119 793	37 342	46 556
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 680		12 680	26 013
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	791 862	414 978	376 884	403 509
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	53 661		53 661	64 087
En-cours de production (biens et services)	47 775		47 775	49 147
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 682
Créances				
Clients (3)	485 077		485 077	467 663
Clients douteux, litigieux (3)	12 866	10 748	2 118	2 118
Clients Factures à établir (3)	13 617		13 617	1 950
Autres créances (3)	77 317		77 317	107 097
Fournisseurs débiteurs	1 032		1 032	1 437
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 322		9 322	65 641
Charges constatées d'avance (3)	9 514		9 514	9 908
TOTAL ACTIF CIRCULANT	710 181	10 748	699 433	771 729
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 502 043	425 726	1 076 317	1 175 238

collet & associés
Commissaire aux Comptes

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

PASSIF	Valeurs au 31/10/19	Valeurs au 31/10/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		72 987
Report à nouveau	-10 279	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-28 569	-83 265
SITUATION NETTE	49 152	77 721
Subventions d'investissement	85 351	37 653
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	134 503	115 374
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	342 631	403 955
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	113 202	1 833
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	232 980	197 020
Fournisseurs, factures non parvenues	13 878	44 593
Dettes fiscales et sociales	110 591	123 799
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	60 408	135 864
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	68 125	152 800
TOTAL DETTES	941 814	1 059 864
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 076 317	1 175 238
(1) Dont à plus d'un an	270 265	342 274
(1) Dont à moins d'un an	671 549	717 589
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		27 842
(3) Dont emprunts participatifs		

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total est de 1 076 317,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -28 568,92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/12/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Abandon de Compte Courant

Nous vous rappelons que par assemblée générale en date du 31/08/2018, la société JBY Industries a consenti un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune, au profit de la société ACTIL, pour un montant de 230 000€.

Coronavirus : crise sanitaire

La France traverse une crise sanitaire et économique depuis le mois de mars 2020 liée à l'épidémie du coronavirus.

A ce jour, la société n'est pas en mesure d'évaluer les conséquences financières relatives à la baisse d'activité sur la clôture du prochain exercice comptable.

Depuis le mois de mars 2020, la société a poursuivi son activité.

Nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation des actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/10/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Mali de fusion

Il correspond à la différence entre le montant de l'actif net (soit 132 004 euros) et la valeur comptable dans les livres de la Société Absorbante, des 70 000 parts sociales de la Société Absorbée dont elle est propriétaire (soit 231 762 euros, prix d'acquisition des parts concernées par ACTIL le 4 juillet 2018), soit un montant de 99 758 euros.

Ce mali de fusion est comptabilisé en intégralité en tant que mali technique et est inscrit à l'actif de la société ACTIL, conformément aux dispositions des articles 745-1 et suivants du Plan Comptable Général.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES



Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 8 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les en-cours sont valorisés en fonction du pourcentage d'avancement des ordres de fabrication à fin octobre 2019, appliqué au montant total HT du marché.

CRÉANCES

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

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
MCS			45 000	45 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			45 000	45 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 45 000
(Partiel)

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	151 260		23 366	
CORPORELLES	Terrains			15 343		10 751	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			414 894		7 454	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		28 980		2 265	
		Matériel de transport		94 386			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		28 591		2 913	
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				582 193		23 383	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				 collet & associés Commissaire aux Comptes		
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			26 013			
TOTAL				26 013			
TOTAL GENERAL				759 466		46 749	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	1 020		173 606	
CORPORELLES	Terrains					26 094	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					422 348	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				31 245	
		Matériel de transport				94 386	
		Mat. bureau, inform., mobilier				31 504	
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						605 577	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				13 333	12 680	
TOTAL					13 333	12 680	
TOTAL GENERAL				1 020	13 333	791 862	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 262	3 734		7 996
Terrains		984	1 900		2 883
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		245 311	38 995		284 306
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	2 635 88 945 13 821	3 671 3 261 7 460		6 306 92 206 21 280
TOTAL		351 695	55 286		406 982
TOTAL GENERAL		355 958	59 020		414 978

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		10 748		10 748
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		10 748		10 748
TOTAL GÉNÉRAL			10 748		10 748
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

collet & associés
Commissaire aux Comptes

CRÉDIT-BAIL

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	354 748	206 937	50 678	97 133
Autres immobs corporelles	55 064	12 490	7 960	34 614
Immobilisations en cours				
TOTAL	409 813	219 426	58 639	131 748

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	221 055	53 769	274 824
Autres immobs. corporelles	12 249	8 502	20 751
Immobilisations en cours			
TOTAL	233 304	62 271	295 575

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	53 769	49 288		103 056		3 547		3 547
Autres immobs. corpor.	5 918	16 274		22 191		6 105		6 105
Immobilisations en cours								
TOTAL	59 686	65 561		125 248		9 652		9 652

ACTIF CIRCULANT

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 680		12 680
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	12 866		12 866
	Autres créances clients	498 694	498 694	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 578	23 578	
	Etat & autres	17 327	17 327	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	37 443	37 443	
	Charges constatées d'avance	9 514	9 514	
TOTAUX		612 103	586 556	25 546
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ENTREPRISES LIÉES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	48 210	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	48 210	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	4 333	
Produits		
Autres produits financiers	367	

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 514
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 514

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 617
Autres créances	4 239
Disponibilités	
TOTAL	17 856

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

CAPITAUX PROPRES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		-83 265
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		-83 265
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		-72 986
Autres répartitions		
Report à nouveau		-10 279
TOTAL DES AFFECTATIONS		-83 265

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	342 631	72 365	254 641	15 625
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	246 858	246 858		
Personnel & comptes rattachés	43 122	43 122		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 275	35 275		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	25 512	25 512		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 682	6 682		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	113 202	113 202		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	60 408	60 408		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	68 125	68 125		
TOTAUX	941 814	671 549	254 641	15 625

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

33 483

 **collet & associés**
 Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	68 125
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	68 125

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	357
Emprunts et dettes financières divers	1 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 878
Dettes fiscales et sociales	60 047
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	75 651

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/10/2019, le CICE s'élève à 3 411 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Le CICE, perçu en 2019, a servi à la reconstitution du fonds de roulement.

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 33 194,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,30 %
Table de mortalité	TV 88/90
Départ volontaire à	62 ans

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2018 au 31/10/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires versés au cabinet COLLET s'élève à 3 950.34 euros.

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

A.C.T.I.L.
Société par actions simplifiée
au capital de 80 000 euros
Siège social : Zone Industrielle du Barderff - 56500 MOREAC
434 101 564 RCS LORIENT

AFFECTATION DU RESULTAT

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 15 JUIN 2020
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2019**

DEUXIEME DÉCISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2019 s'élevant à -28 568,92 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|-------------------------|
| - Perte de l'exercice | -28 568,92 euros |
| - Affectée en totalité au compte « Report à nouveau »
<i>Qui se trouve ainsi porté à un montant de -38 847,70 euros</i> | -28 568,92 euros |
| Total affecté | -28 568,92 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 134 503,33 euros.

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

Exercice clos au	Dividendes	Répartition des dividendes au regard du droit à l'abattement	
		Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31/10/2018	--	--	--
31/10/2017	--	--	--
31/10/2016	150 000 € Soit 18,75 euros par titre	--	150 000 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'associée unique le 15 juin 2020.

Certifié conforme
Le Président





**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LORIENT**

Registre du Commerce et des Sociétés
3, rue Benjamin Delessert
CS 10426
56104 LORIENT CEDEX

Rennes, le 12 octobre 2021,

Nos réf. : ACTIL / MG

Objet : ACTIL (434 101 564 R.C.S. LORIENT)

Vos réf. : D21278100353

Madame, Monsieur,

Je fais suite à votre courrier du 11 octobre 2021 (dont copie jointe) et vous prie de bien vouloir trouver ci-après le règlement demandé, à savoir un chèque de 8,77 euros.

Par avance vous remerciant de votre diligence,

Je vous prie de recevoir, Madame, Monsieur, l'expression de mes salutations distinguées.

Mickaël GOUPIL

Avocat au Barreau de Rennes
mickaël.goupil@lext.fr



**BANQUE POPULAIRE
GRAND OUEST**

Payez contre ce chèque

non endossable sauf au profit d'une banque ou de tout autre établissement admis à être endossataire par la loi

Centimes

à *Greffe du Tribunal de Commerce*

€ *8,77€*

Payable en France

Fab : 03/05/21

21 121 57692 1

à *RENNES*

le *12/10/21*

Agence : 0700

AARPI LEXT ASSOCIES

AG PRO RENNES

8 PLACE DU PARLEMENT

35064 RENNES CEDEX

TEL. 02.57.42.06.20

22 RUE DE L ALMA

35000 RENNES

0001261

<68>

