

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 12/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/007961

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 2020**

**Certifié conforme
Le Président**




BILAN - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/10/20		Valeurs au 31/10/19
	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	12 769	16 078
Fonds commercial (1)	45 000		45 000
Autres immobilisations incorporelles	99 758		99 758
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains	26 094	5 493	20 601
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels	432 444	312 821	119 622
Autres immobilisations corporelles	154 996	118 006	36 990
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	13 080		13 080
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	800 219	449 089	351 130
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	40 051		40 051
En-cours de production (biens et services)	114 705		114 705
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	73		73
Créances			
Clients (3)	372 325		372 325
Clients douteux, litigieux (3)	12 866	10 748	2 118
Clients Factures à établir (3)			
Autres créances (3)	26 230		26 230
Fournisseurs débiteurs	720		720
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	205 575		205 575
Charges constatées d'avance (3)	4 899		4 899
TOTAL ACTIF CIRCULANT	777 445	10 748	766 697
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 577 664	459 837	1 117 827

(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 01/11/2019 au 31/10/2020

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 80 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



Valeurs au 31/10/20	Valeurs au 31/10/19
80 000	80 000
8 000	8 000
-38 848	-10 279
59 216	-28 569
108 369	49 152
63 356	85 351
171 724	134 503
310 012	342 631
77 488	113 202
2 125	
252 009	232 980
21 831	13 878
198 944	110 591
29 721	60 408
53 973	68 125
946 103	941 814
1 117 827	1 076 317
239 072	270 265
704 906	671 549

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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 31/10/2020 dont le total est de 1 117 826,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 59 216,25 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2021.

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.



L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Report des échéances sociales et fiscales

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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 31/10/2020 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 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'entité 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

25017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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

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 2020, 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

26017 - S.A.S. ACTEL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
MCS				45 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				45 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	45 000			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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	173 606	
	Terrains		26 094	
	Constructions			
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		422 348	10 095
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		31 245	1 318
	Autres immos corporelles		94 386	10 284
	Matériel de transport		31 504	534
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		605 577	22 232
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		12 600	400
	TOTAL		12 600	400
TOTAL GENERAL			791 782	22 632

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt. poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		173 606	
	Terrains			26 094	
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			432 444	
	Inst. gal. agen. amé. divers			32 563	
	Autres immos corporelles		13 636	91 034	
	Mat. bureau, inform., mobilier		640	31 399	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		14 276	613 533	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			13 000	
	TOTAL			13 000	
TOTAL GENERAL			14 276	800 139	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 996	4 773		12 769
Terrains		2 883	2 609		5 493
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		284 306	28 515		312 821
Autres					
Inst. générales agencem. amén.		6 306	3 822		10 128
Matériel de transport		92 206	1 737	13 636	80 306
Mat. bureau et Informatiq., mob.		21 280	6 932	640	27 572
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	406 982	43 614	14 276	436 321
	TOTAL GENERAL	414 978	48 387	14 276	449 089

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

26017 - S.A.S. ACTYL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

TABEAU 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				
	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

- d'exploitation

Dont dotations & reprises

- financières

- exceptionnelles

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	354 748	257 615	50 678	46 455
Autres immobs corporelles	28 263	7 034	5 653	15 576
Immobilisations en cours				
TOTAL	383 011	264 649	56 331	62 031

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	274 824	26 931	301 755
Autres immobs. corporelles	7 397	2 965	10 362
Immobilisations en cours			
TOTAL	282 221	29 896	312 116

	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	54 328	22 637		76 965	3 547			3 547
Autres immobs. corpor.	5 987	13 470		19 456		6 105		6 105
Immobilisations en cours								
TOTAL	60 315	36 107		96 422	3 547	6 105		9 652

ACTIF CIRCULANT

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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	13 080		13 080
	Clients douteux ou litigieux	12 866	12 866	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	372 325	372 325	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	456	456	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 190	20 190	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 304	6 304	
	Charges constatées d'avance	4 899	4 899	
TOTAUX		430 121	417 041	13 080
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
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	20 000	
Total des dettes	20 000	

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 899
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 899

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	
Autres créances	1 432
Disponibilités	
TOTAL	1 432

 **Collet &
Associés**
Commissaire aux Comptes

CAPITAUX PROPRES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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		

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		-10 279
Résultat de l'exercice précédent		-28 569
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	-38 848
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		-38 848
	TOTAL DES AFFECTATIONS	-38 848

collet &
associés
Conseillers aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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	310 012	70 941	239 072	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	273 840	273 840		
Personnel & comptes rattachés	77 866	77 866		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	89 339	89 339		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	18 913	18 913		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 827	12 827		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	77 488	77 488		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 721	29 721		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	53 973	53 973		
TOTAUX	943 978	704 906	239 072	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	32 601			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTH

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 973
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	53 973

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	340
Emprunts et dettes financières divers	1 357
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 831
Dettes fiscales et sociales	70 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 170
TOTAL DES CHARGES À PAYER	98 549

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

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 40 224,00 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

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2019 au 31/10/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires versés au cabinet COLLET s'élève à 3 903,30 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 30 AVRIL 2021
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2020 s'élevant à 59 216,25 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice	59 216,25 euros
- Affecté au compte « Report à nouveau » <i>Qui se trouve ainsi ramené à un montant nul</i>	-38 847,70 euros
- Le solde distribué à titre de dividendes à hauteur de <i>Soit 1,875 euros par action</i>	15 000,00 euros
- Le solde affecté en totalité au compte « Autres réserves » <i>Qui se trouve ainsi porté à 5 368,55 euros</i>	5 368,55 euros
Total affecté	59 216,25 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 156 724,12 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices clos.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'associée unique le 30 avril 2021.

**Certifié conforme
Le Président**



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

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

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

Concernant la société suivante :

Dénomination : A.C.T.I.L.

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 434 101 564 RCS LORIENT

Représentée par :

Monsieur Jean-Bernard RIEUTORD, cogérant de la société JBY INDUSTRIES, Présidente

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

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

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/10/2020

- ☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- ☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

