

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)

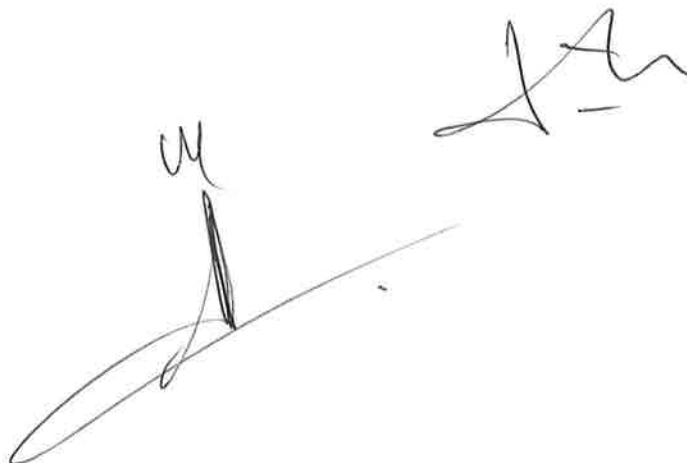
Numéro de gestion : 2001 B 00018 Numéro SIREN : 434 101 564 Nom ou dénomination : A.C.T.I.L.
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009497

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 2021**

**Certifié conforme
Le Président**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a vertical stroke intersecting it, followed by a smaller, more complex signature to the right.

BILAN - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

ACTIF	Valeurs au 31/10/21			Valeurs au 31/10/20
	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	26 491	15 086	11 405	16 078
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles	99 758		99 758	99 758
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	26 094	8 102	17 992	20 601
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	431 547	335 944	95 603	119 622
Autres immobilisations corporelles	167 302	122 169	45 133	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	13 080
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	809 272	481 301	327 971	351 130
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	38 782		38 782	40 051
En-cours de production (biens et services)	43 996		43 996	114 705
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				73
Créances				
Clients (3)	449 759		449 759	372 325
Clients douteux, litigieux (3)	12 866	10 748	2 118	2 118
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	9 455		9 455	26 230
Fournisseurs débiteurs	4 017		4 017	720
Groupe et associés (3)	20 012		20 012	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	155 421		155 421	205 575
Charges constatées d'avance (3)	17 750		17 750	4 899
TOTAL ACTIF CIRCULANT	752 058	10 748	741 310	766 697
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 561 330	492 049	1 069 281	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 01/11/2020 au 31/10/2021

PASSIF	Valeurs au 31/10/21	Valeurs au 31/10/20
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	5 369	
Report à nouveau		-38 848
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-91 783	59 216
SITUATION NETTE	1 586	108 369
Subventions d'investissement	41 360	63 356
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 946	171 724
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)	407 199	310 012
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	455	77 488
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 125
Fournisseurs	247 372	252 009
Fournisseurs, factures non parvenues	49 465	21 831
Dettes fiscales et sociales	200 999	198 944
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 462	29 721
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	115 383	53 973
TOTAL DETTES	1 026 335	946 103
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 069 281	1 117 827

(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

255 487

770 848

239 072

704 906

L'ANNEXE

26017 - S.A.S. ACTIL

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
- 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
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 31/10/2021 dont le total est de 1 069 281,37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -91 782,55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2020 au 31/10/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/04/2022.

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 :

- Report des échéances sociales et fiscales
- Demande d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- Obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France

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 31/10/2021 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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 2021, 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. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

FONDS COMMERCIAL

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

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 45 000
(Partiel)

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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		
CORPORELLES	Terrains			26 094		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			432 444		6 933
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		32 563		4 289
		Matériel de transport		91 034		12 939
		Matériel de bureau & mobilier informatique		31 399		1 662
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				613 533	25 823	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			13 000		
TOTAL				13 000		
TOTAL GENERAL				800 139		25 823

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		2 356	171 249	
CORPORELLES	Terrains				26 094	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			7 830	431 547	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			36 852	
		Matériel de transport		5 605	98 368	
		Mat. bureau, inform., mobilier		979	32 082	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				14 414	624 942	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				13 000	
TOTAL					13 000	
TOTAL GENERAL				16 770	809 192	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		12 769	4 673	2 356	15 086
TOTAL		12 769	4 673	2 356	15 086
Terrains		5 493	2 609		8 102
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		312 821	30 952	7 830	335 944
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	10 128	3 955		14 082
	Matériel de transport	80 306	3 950	5 605	78 652
	Mat. bureau et informatiq., mob.	27 572	2 842	979	29 435
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		436 321	44 308	14 414	466 215
TOTAL GENERAL		449 089	48 982	16 770	481 301

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'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
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								

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 01/11/2020 au 31/10/2021

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				
Provisions pour risques et charges	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				
Provisions pour dépréciation	- 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

CRÉDIT-BAIL

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	354 748	308 293	46 455	
Autres immobs corporelles	28 263	12 687	5 653	9 923
Immobilisations en cours				
TOTAL	383 011	320 980	52 108	9 923

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	301 755	54 328	356 083
Autres immobs. corporelles	10 362	5 987	16 348
Immobilisations en cours			
TOTAL	312 116	60 315	372 431

	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	22 637			22 637				
Autres immobs. corpor.	5 987	7 483		13 470		6 105		6 105
Immobilisations en cours								
TOTAL	28 623	7 483		36 107		6 105		6 105

ACTIF CIRCULANT

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	12 866	12 866	
	Autres créances clients	449 759	449 759	
	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	8 999	8 999	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	20 012	20 012	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 017	4 017	
	Charges constatées d'avance	17 750	17 750	
TOTAUX		526 939	513 859	13 080
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 750

CAPITAUX PROPRES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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	-38 848
Résultat de l'exercice précédent	59 216
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	20 368
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves
Dividendes	5 368
Autres répartitions	15 000
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	20 368

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La société ACTIL a souscrit deux Prêts Garantis par l'Etat :
 - le 17/05/2021 auprès de la Banque Populaire Grand Ouest pour un montant de 50 000 €
 - le 03/06/2021 auprès du Crédit Agricole pour un montant de 50 000 €.

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	407 199	151 712	240 487	15 000
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		296 837	296 837		
Personnel & comptes rattachés		91 981	91 981		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		69 068	69 068		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	38 785	38 785		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	1 164	1 164		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		455	455		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		5 462	5 462		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		115 383	115 383		
TOTAL		1 026 335	770 848	240 487	15 000
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	12 352			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	115 383
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	115 383

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	455
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 465
Dettes fiscales et sociales	73 306
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 314
TOTAL DES CHARGES À PAYER	127 897

ENGAGEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 20 463,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,75 %
Table de mortalité	TV 88/90
Départ volontaire à	62 ans

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2020 au 31/10/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Collet & associés	4 023	3 903
TOTAL	4 023	3 903

AFFECTATION DU RESULTAT

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 AVRIL 2022
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021**

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2021 s'élevant à -91 782,55 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice	-91 782,55 euros
- Affectée au compte « Autres réserves » <i>Qui se trouve ainsi ramené à un montant nul</i>	-5 368,55 euros
- Le solde affecté en totalité au compte « Report à nouveau » <i>Qui se trouve ainsi porté à -86 414,00 euros</i>	-86 414,00 euros
Total affecté	-91 782,55 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 42 946,11 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices 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%
31/10/2020	15 000 euros Soit 1,875 euros par titre	--	15 000 €
31/10/2019	--	--	--
31/10/2018	--	--	--

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'associée unique le 29 avril 2022.

**Certifié conforme
Le Président**

