

RCS : AUCH Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00219 Numéro SIREN : 532 159 712 Nom ou dénomination : A.C.T - GRANULECO

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2022 sous le numéro de dépôt 3458

SASU ACT GRANULECO

ZAC DE BASSIA

32720 BARCELONNE-DU-GERS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 4322B

SIRET : 53215971200035

Certifiés conforme à l'original

le président

29.06.2022



ATTESTATION/RAPPORT

45179 - SASU ACT GRANULECO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

SASU ACT GRANULECO

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément à nos accords, l'AGC ADOUR OCEAN a effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	913 165 €
- Chiffre d'affaires	2 060 798 €
- Résultat net comptable	149 634 €

Fait à AIRE SUR ADOUR
Le 05/05/2022

Pour l'AGC ADOUR OCEAN
Le directeur général
Stéphane BUICHE



Stéphane BUICHE
salarié autorisé à exercer la
profession d'expert comptable



Association de Gestion et de Comptabilité Adour Océan
Inscrite à la suite du tableau de l'Ordre des Experts comptables
de la région Aquitaine.

BILAN - ACTIF

45179 - SASU ACT GRANULECO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				3		4
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	7 410	5 705	1 705		5 135	
Fonds commercial (1)	26 000		26 000		26 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				11		12
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	43 192	32 825	10 367		15 951	
Autres immobilisations corporelles	176 492	88 958	87 535		89 149	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		
Participations	225		225		225	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 512		9 512		1 512	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	262 832	127 488	135 344	15	137 972	16
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				25		26
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	232 738		232 738		225 769	
Avances et acomptes versés sur commandes	5 208		5 208	1	7 900	1
Créances				24		26
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	101 076	5 880	95 196		170 505	
Autres créances (3)	117 822		117 822		59 863	
Fournisseurs débiteurs	6 776		6 776			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	315 448		315 448	35	273 025	31
Charges constatées d'avance (3)	4 632		4 632	1	7 815	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	783 701	5 880	777 821	85	744 876	84
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 046 533	133 368	913 165	100	882 849	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

45179 - SASU ACT GRANULECO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 48 900)	48 900	5	48 900	6
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		5		10
Réserve légale	4 890		4 890	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	36 332		86 331	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	149 634	16	58 935	7
SITUATION NETTE	239 756	26	199 056	23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	239 756	26	199 056	23
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)	243 418	27	264 762	30
Emprunts et dettes financières diverses (3)			14 661	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 239	1	61 933	7
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	274 624	30	271 815	31
Dettes fiscales et sociales	135 709	15	64 981	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	8 419	1	5 640	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	673 409	74	683 793	77
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	913 165	100	882 849	100

(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

185 537

476 633

105 297

578 496

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 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.

Immobilisations corporelles

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

- | | |
|---------------------------|-------|
| - Matériels et outillages | 2 ans |
| - Matériel de transport | 2 ans |

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.

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

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	33 410	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencs & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		43 192		
	Instal. gén., agencs & aménagts divers		34 023		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	106 205		23 165
		Matériel de bureau & info., mobilier	9 350		3 750
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	192 770		26 915
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		225		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 512		8 000
	TOTAL IV		1 737		8 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			227 917		34 915

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			33 410	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.					43 192	
		Instal. géné., agencs, aménagts d.				34 023	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				129 370	
		Mat.bureau, info., mob.				13 100	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III				219 685	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations					225	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					9 512	
			TOTAL IV				9 737
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						262 832	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		2 275	3 430		5 705
TOTAL		2 275	3 430		5 705
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		27 241	5 584		32 825
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	8 713	7 237		15 950
	Matériel de transport	44 759	20 181		64 940
	Mat. bureau et informatique, mob.	6 957	1 111		8 068
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		87 670	34 113		121 783
TOTAL GENERAL		89 945	37 543		127 488

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								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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		9 512		9 512
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6 427	6 427	
	Autres créances clients		94 650	94 650	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	78 201	78 201	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		25 757	25 757	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		20 641	20 641		
Charges constatées d'avance		4 632	4 632		
TOTAUX			239 819	230 307	9 512
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	243 418	57 881	185 537	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		274 624	274 624		
Personnel & comptes rattachés		63 686	63 686		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		26 026	26 026		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	36 862	36 862		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	6 487	6 487		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	2 648	2 648		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		8 419	8 419		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		662 170	476 633	185 537	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 356			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	55
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 122
Dettes fiscales et sociales	56 414
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 419
TOTAL DES CHARGES À PAYER	75 009

REÇU LE
11 JUIL. 2022
Greffier Tribunal de Commerce

A.C.T. - GRANULECO
Société par actions simplifiée
au capital de 48 900 euros
Siège social : ZAC de Bassia
32 720 Barcelone du Gers
532 159 712 RCS Auch

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 29 JUIN 2022

Proposition de la décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 149 634 euros de la manière suivante :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 149 634 euros au poste Autres réserves dont le solde s'élève désormais à 185 966 €.

Conformément à l'acte de cession des actions en date du 25 septembre 2021, le montant des réserves est distribué selon la répartition suivante :

- Pour le cédant, Mme Sylvie Tinarrage, 75% du résultat 31/12/2021 ainsi que l'intégralité des réserves (36 332 €) soit au total : 148 558 € ;
- Pour le cessionnaire, 25% du résultat 31/12/2021 soit 37 409 €.

A titre de dividendes global la somme de 185 966 euros
Le dividende unitaire est donc de 380,30 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 15/07/2022.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2020	108 934	0	0
31/12/2019	58 000	0	0
31/12/2018	78 000	0	0

Décision du 29 juin 2022

Certifié conforme

Le président



CONFIDENTIAL