

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01250

Numéro SIREN : 817 840 028

Nom ou dénomination : ACETT

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2021 sous le numéro de dépôt 806

ACETT
Société par actions simplifiée au capital de 1.289.800 Euros
Siège social : 303 Avenue Jean Guiton - 17000 LA ROCHELLE
RCS LA ROCHELLE 817 840 028

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 15 JANVIER 2021

2020 **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin**

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 524.738,72 Euros de la façon suivante :

- Sur le compte « réserve légale » à hauteur de	26.236,94 €
- Sur le compte « autres réserves » la somme de	456.501,78 €
- De distribuer aux associés un dividende de	42.000,00 €

Total 524.738,72 €

Soit un dividende de 0,0325 € pour chacune des 1.289.800 actions composant le capital social, et un montant de revenus distribués pour les associés personnes physiques compte tenu de la répartition du capital au 30 juin 2020 non modifié à ce jour, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts issu de la loi n° 2005-1719 du 30 décembre 2005.

Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter du jour de l'assemblée et dans le délai légal de neuf mois à compter de la clôture de l'exercice social écoulé, déduction faite, pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) et déduction faite du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 %) conformément aux nouveaux articles 125 A et 125 D du Code Général des Impôts, sauf demande de dispense formulée par le contribuable auprès de la société conformément à l'article 242 quater du Code Général des Impôts.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>
clos au 30 juin 2017	néant
clos au 30 juin 2018	27.000 euros éligibles à l'abattement de 40%
clos au 30 juin 2019	50.000 euros éligibles à l'abattement de 40%

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 15 janvier 2021

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

Certifié conforme.
Le Président,
Monsieur Jean-Marc BOUTINEAU



ACETT
Société par actions simplifiée au capital de 1.289.800 €uros
Siège social : 303 Avenue Jean Guiton - 17000 LA ROCHELLE
RCS LA ROCHELLE 817 840 028

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2020

Madame, Monsieur,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2020, le montant du chiffre d'affaires s'est élevé à la somme de 774.163 euros, en augmentation de 11,21 % par rapport à l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 300.081 €uros, contre 238.644 €uros sur l'exercice précédent. Cette différence provient de nouveau sur cet exercice principalement de notre campagne de communication qui a généré l'augmentation des postes publicité et publications.

Les impôts, taxes et versements assimilés se sont élevés sur l'exercice à 42.627 €uros contre 14.432 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires ressort sur l'exercice à 311.009 €uros, contre 254.012 €uros sur l'exercice précédent et les charges sociales se sont élevées à la somme de 123.229 €uros, contre 101.126 euros pour l'exercice passé.

Les dotations aux amortissements se sont élevées à 5.469 €uros, contre 5.433 euros sur l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à un bénéfice de 126.575 €uros, contre 188.207 €uros sur l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 413.365 €uros (405.915 €uros sur l'exercice précédent), il s'établit à 539.940 €uros, contre 594.121 €uros sur l'exercice précédent.

SMB

Le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020, après un impôt sur les sociétés de 13.066 Euros, se solde par un bénéfice de 524.739 Euros, contre un bénéfice de 565.729 Euros pour l'exercice clos au 30 juin 2019.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 juin 2020, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler, sauf ce qui concerne les nouvelles mesures de confinement liées à l'épidémie de COVID 19.

La société ACETT a souscrit le 30 octobre 2020 au capital de la société SYDRA INTERIM, société à responsabilité limitée au capital de 107.000 Euros, dont le siège social est à PARIS (75015), 11 rue de Lourmel, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 890 654 148, pour un montant de 15.000 Euros.

Elle a également souscrit en date du 20 novembre 2020 au capital de la société 1EMPLOI2SAISON, société par actions simplifiée au capital de 30.000 Euros, dont le siège social est à ROCHEFORT (17300), 6 Avenue Marcel DASSAULT, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de La Rochelle sous le numéro 891 438 194 pour un montant de 27.000 Euros.

Evolution et perspectives d'avenir

Nous maintenons nos efforts afin de dynamiser nos filiales.

La crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID 19 aura nécessairement un impact sur leur activité qui n'est cependant pas encore chiffrable à ce jour.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

Conformément à l'article A 441-2 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture du dernier exercice clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs, ainsi que le solde des créances clients, se décomposent, par date de règlement, comme suit :

- Délai de règlement des fournisseurs :

	Exercice 30.06.2020
Dettes échues	- €
Dettes payées à 30 jours	12.919,92 €
Dettes payées à 60 jours	- €
Dettes payées à + de 60 jours	- €
TOTAL	12.919,92 €

- Délai de règlement des clients : néant.

Le montant des créances clients s'élève au 30 juin 2020 à 116.732,52 Euros.

SIB

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de Commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la société au cours des trois derniers exercices.

II - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

ABOUTIR EMPLOI

Société par actions simplifiée au capital de 140.000 €uros
Siège social : 303 Avenue Jean Guiton – 17000 LA ROCHELLE
RCS LA ROCHELLE 484 529 573
Part détenue dans le capital : 100 %

Cette société a réalisé un chiffre d'affaires de 16.754.090 €uros au 31 décembre 2019, avec un bénéfice de 349.008 €uros.

TRANSPARENCE

Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €uros
Siège social : 4, rue Benjamin Franklin – Les Bazinières – 85000 LA ROCHE SUR YON
RCS LA ROCHE SUR YON 437 674 237
Part détenue dans le capital : 100 %

Cette société a réalisé un chiffre d'affaires de 805.798 €uros au 31 décembre 2019, avec un bénéfice de 612.646 €uros.

III - RESULTATS - AFFECTATION

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 524.738,72 €uros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - Sur le compte « réserve légale » à hauteur de | 26.236,94 € |
| - Sur le compte « autres réserves » la somme de | 456.501,78 € |
| - De distribuer aux associés un dividende de | 42.000,00 € |

Total	524.738,72 €
-------	--------------

Soit un dividende de 0,0325 € pour chacune des 1.289.800 actions composant le capital social, et un montant de revenus distribués pour les associés personnes physiques compte tenu de la répartition du capital au 30 juin 2020 non modifié à ce jour, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts issu de la loi n° 2005-1719 du 30 décembre 2005.

SAB

Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter du jour de l'assemblée et dans le délai légal de neuf mois à compter de la clôture de l'exercice social écoulé, déduction faite, pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) et déduction faite du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 %) conformément aux nouveaux articles 125 A et 125 D du Code Général des Impôts, sauf demande de dispense formulée par le contribuable auprès de la société conformément à l'article 242 quater du Code Général des Impôts.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>
clos au 30 juin 2017	néant
clos au 30 juin 2018	27.000 euros éligibles à l'abattement de 40%
clos au 30 juin 2019	50.000 euros éligibles à l'abattement de 40%

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

IV – INFORMATION SUR LE MONTANT DES PRETS CONSENTIS PAR LA SOCIETE

Nous vous précisons ci-dessous le montant des prêts à moins de deux ans que la société a consenti à des entreprises avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant : Néant, sauf ce qui fait l'objet des conventions réglementées.

V - CONVENTIONS REGLEMENTEES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions.

VI - ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

VII - ACTIONNARIAT SALARIE

Nous vous rappelons conformément à l'article L. 225-126-6 du Code de Commerce que la participation des salariés au capital s'élevait au 30/06/2020 à 0 %.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre commissaire aux comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à LA ROCHELLE, le 8 décembre 2020,
Le Président, Jean-Marc BOUTINEAU

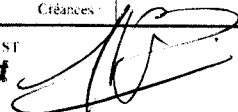


Désignation de l'entreprise : Société ACETT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 303 AVENUE JEAN GUITON 17000 LA ROCHELLE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 81784002800010 Neant

				Exercice N clos le		N-1		
				30062020		30062019		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP	47 600	AQ	14 706	32 894	35 279	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 969	AU	2 317	2 652	2 593	
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
Autres participations		CU	5 500 000	CV		5 500 000	5 500 000	
Créances rattachées à des participations		BB		BC				
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	55 300	BI		55 300	52 500	
	TOTAL (II)	BJ	5 607 868	BK	17 023	5 590 845	5 590 371	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	12 396	BW		12 396	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	194 775	BY		194 775	78 663
DIVERS	CRÉANCES	Autres créances (3)	BZ	352 601	CA	352 601	322 193	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	184 622	CG		184 622	228 316	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 331	CI		5 331	5 029	
	TOTAL (III)	CJ	749 725	CK		749 725	634 201	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 357 593	IA	17 023	6 340 570	6 224 572	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	55 300	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks			Créances			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Compt-Groupe

Pour copie certifiée conforme, le Président 

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>Société ACETT</u>		Néant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...289...800.....)	DA	1 289 800	1 289 800	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	71 238	71 238	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	53 611	25 324	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	941 601	454 159	
	Report à nouveau	DH	6 452	6 452	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	524 739	565 729	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 887 440	2 412 701	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	800 001	800 001	
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 137 986	2 658 648	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	17 052	18 134	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 112	12 616	
	Dettes fiscales et sociales	DY	478 980	322 472	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 453 130	3 811 871		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 340 570	6 224 572		
RENYOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 039 779	874 052		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Désignation de l'entreprise : Société ACETT			Exercice N		Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens*	FE	FF			
		services*	FG	FH	FI	774 163	696 109
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	774 163	696 109	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	134 821	105 745	
	Autres produits (I) (11)			FQ	6		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	908 991	801 854
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	300 081	238 644	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	42 627	14 432	
	Salaires et traitements*			FY	311 009	254 012	
	Charges sociales (10)			FZ	123 229	101 126	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	5 469	5 433
			- dotations aux provisions		GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD				
Autres charges (12)			GE				
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	782 416	613 647	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	126 575	188 207	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	500 480	500 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	500 480	500 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	87 115	94 085	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	87 115	94 085	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	413 365	405 915	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	539 940	594 121	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société ACETT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	8
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIIB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	8
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 135
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIIG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIII	2 135
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		IIII	(2 135) 8
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	13 066 28 401
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIIL	1 409 470 1 301 863
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM	884 732 736 134
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IIIN	524 739 565 729
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IIIO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières	IIY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIIG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *	IIIP	
	{ - Crédit bail immobilier	IIIQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIIX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	134 821 105 745
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
Pénalités		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		2 135	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Annexe obligatoire article 51
Avis Code Général des Impôts

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Néant		
				1		Consécutives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
		TOTAL I		CZ		D8		D9		
		TOTAL II		KD		KE		KF		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	KK	KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	KN	KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP	45 216	KQ	KR	2 384		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS		KT	KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV		KW	KX			
		Matériel de transport *		KY		KZ	LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	4 210	LC	LD	759		
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	LJ			
	Avances et acomptes			LK		LL	LM			
	TOTAL III			LN	49 425	LO	LP	3 143		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T				
	Autres participations		8U	5 500 000	8V	8W				
	Autres titres immobilisés		IP		IR	IS				
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	52 500	IU	IV	2 800			
	TOTAL IV		LQ	5 552 500	LR	LS	2 800			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG		5 601 925	OH	OJ	5 943			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste 1		par dévotions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
		IN		CO		DO		D7			
		IO		LV		LW		IX			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		C0		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		47 600		MI		47 600
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier		IW		MS		4 969		MT		4 969
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IV		NG		52 568		NH		52 568
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations		I0		OX		5 500 000		OY		5 500 000
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		55 300		2F		55 300
	TOTAL IV		I3		NJ		5 555 300		NK		5 555 300
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK		5 607 868		OL		5 607 868	

Ne pas reporter le montant des virements *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

C'cead Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
PROXY'S OUEST

Formulaire obligatoire (article 51 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société ACETT

Néant

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	9 937	PW	4 769	PX		PY	14 706
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QI	1 617	QM	700	QN		QO	2 317
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	11 554	QV	5 469	QW		QX	17 023
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		QN	11 554	QP	5 469	QQ		QR	17 023

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. générales, agencements et aménagements des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques, matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NI			NM			NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venant de l'exercice (NP + NQ + NR)	NW			Total général non venant de l'exercice (NS + NT + NU)	NY		Total général non venant de l'exercice (NW - NY)
						NZ	

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			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

L'impôt Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	1J	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TI	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O5
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : Société ACETT

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	UL			UM		UN			
		Prêts (1) (2)	UP			UR		US			
		Autres immobilisations financières	UT	55 300		UV	55 300	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA								
		Autres créances clients	UX	194 775			194 775				
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * LO)	ZI								
		Personnel et comptes rattachés	UY								
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 661			1 661			
			Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
			Divers	VP							
		Groupe et associés (2)	VC								
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	350 940			350 940				
		Charges constatées d'avance	VS	5 331			5 331				
	TOTAUX			VT	608 007		VU	608 007	VV		
REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y	800 001			0			800 001	
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine	VG	787 668	210 168	577 500			
				à plus de 1 an à l'origine	VII	1 350 318	314 468	1 035 850			
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	17 052			17 052				
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	19 112			19 112				
		Personnel et comptes rattachés	8C	18 493			18 493				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	24 733			24 733				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	4 558			4 558				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	360 739			360 739				
		Obligations cautionnées	VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	70 457			70 457					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI								
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX			VY	3 453 130		VZ	1 039 779	1 613 350		800 001	
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VI.			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	520 701							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											



Commissaires aux comptes

- Florent DELAVERGNE
- Stéphane REMAUD

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 Juin 2020

- - -

**SAS ACETT
303, Avenue Jean Guiton
17000 La Rochelle**

ACETT

Société par actions simplifiée au capital de 1 289 800 €

Siège social : 303, Avenue Jean Guiton – 17000 LA ROCHELLE

RCS : LA ROCHELLE 817 840 028

- = -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Juin 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACETT relatifs à l'exercice clos le 30/06/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 15/10/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

La note « Titres immobilisés » de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans cette note, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 08/12/2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes

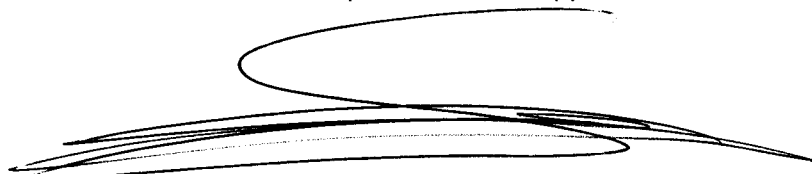
annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Roche Sur Yon
Le 05 Janvier 2021

SARL SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite près la Cour d'Appel de Poitiers



Stéphane REMAUD

BILAN ET ANNEXE
AU
30 juin 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1 30/06/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avancés et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	47 600	14 706	32 894	35 279	-2 385	-6.76	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	4 969	2 317	2 652	2 593	59	2.28	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	5 500 000		5 500 000	5 500 000				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	55 300		55 300	52 500	2 800	5.33		
Total II	5 607 868	17 023	5 590 845	5 590 371	474	0.01		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	12 396		12 396		12 396		
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	194 775		194 775	78 663	116 111	147.61	
	Autres créances	352 601		352 601	322 193	30 408	9.44	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valcurs mobilières de placement								
Disponibilités	184 622		184 622	228 316	-43 693	-19.14		
Charges constatées d'avance (3)	5 331		5 331	5 029	302	6.01		
Total III	749 725		749 725	634 201	115 524	18.22		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 357 593	17 023	6 340 570	6 224 572	115 998	1.86		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 60696
85017 LA ROCHE SUR YON cede

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2020	Exercice N-1 30/06/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 289 800)	1 289 800	1 289 800		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	71 238	71 238		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	53 611	25 324	28 286	111.70
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	941 601	454 159	487 442	107.33
	Report à nouveau	6 452	6 452		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	524 739	565 729	-40 990	-7.25
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	2 887 440	2 412 701	474 739	19.68	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	800 001	800 001		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 137 818	2 658 519	-520 701	-19.59
	Concours bancaires courants	168	130	38	29.10
	Emprunts et dettes financières diverses	17 052	18 134	-1 082	-5.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 112	12 616	6 496	51.49
	Dettes fiscales et sociales	478 980	322 472	156 508	48.53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 453 130	3 811 871	-358 741	-9.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 340 570	6 224 572	115 998	1.86	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 017 757

874 052

SOFAL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1 30/06/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	774 163		774 163	696 109	78 054	11.21
Chiffre d'affaires NET	774 163		774 163	696 109	78 054	11.21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			134 821	105 745	29 076	27.50
Autres produits			6		6	
Total des Produits d'exploitation (I)			908 991	801 854	107 136	13.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			300 081	238 644	61 437	25.74
Impôts, taxes et versements assimilés			42 627	14 432	28 195	195.36
Salaires et traitements			311 009	254 012	56 997	22.44
Charges sociales			123 229	101 126	22 103	21.86
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 469	5 433	36	0.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			782 416	613 647	168 768	27.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			126 575	188 207	-61 632	-32.75
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 60696
85017 LA ROCHE SUR YON ced.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2020	12	30/06/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	500 480		500 000	480 0.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	500 480		500 000	480 0.10
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	87 115		94 085	-6 971 -7.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	87 115		94 085	-6 971 -7.41
2. Résultat financier (V-VI)	413 365		405 915	7 451 1.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	539 940		594 121	-54 182 -9.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			8	-8 -100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII			8	-8 -100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 135			2 135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 135			2 135
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-2 135		8	-2 143 NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 066		28 401	-15 335 -53.99
Total des produits (I+III+V+VII)	1 409 470		1 301 863	107 608 8.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	884 732		736 134	148 598 20.19
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	524 739		565 729	-40 990 -7.25

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 00606
25017 LA ROCHE SUR YON Cedex

ANNEXE

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 340 570.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 774 162.93 Euros et dégageant un bénéfice de 524 738.72 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'impact de la pandémie COVID 19 n'a pas touché directement la société, les filiales ont eu une baisse sur la période mais ont réussi à limiter l'impact. le contrôle fiscal vient de se terminer et pour la société le redressement est très faible.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 60696
85017 LA ROCHE SUR MON ODE

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	45 216		2 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 210		759
TOTAL	49 425		3 143
Autres participations	5 500 000		
Prêts, autres immobilisations financières	52 500		2 800
TOTAL	5 552 500		2 800
TOTAL GENERAL	5 601 925		5 943

	Diminutions		Valeur bruté en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Posté à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			47 600	47 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 969	4 969
TOTAL			52 568	52 568
Autres participations			5 500 000	5 500 000
Prêts, autres immobilisations financières			55 300	55 300
TOTAL			5 555 300	5 555 300
TOTAL GENERAL			5 607 868	5 607 868

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	9 937	4 769		14 706
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 617	700		2 317
TOTAL	11 554	5 469		17 023
TOTAL GENERAL	11 554	5 469		17 023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 769				
Matériel de bureau informatique mobilier	700				
TOTAL	5 469				
TOTAL GENERAL	5 469				

SOTAL

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	55 300	55 300	
Autres créances clients	194 775	194 775	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 661	1 661	
Débiteurs divers	350 940	350 940	
Charges constatées d'avance	5 331	5 331	
TOTAL	608 007	608 007	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	800 001	0		800 001
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	787 668	210 168	577 500	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 350 318	314 468	1 035 850	
Emprunts et dettes financières divers	17 052	17 052		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 112	19 112		
Personnel et comptes rattachés	18 493	18 493		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 733	24 733		
Impôts sur les bénéfices	4 558	4 558		
Taxe sur la valeur ajoutée	360 739	360 739		
Autres impôts taxes et assimilés	70 457	70 457		
TOTAL	3 453 130	1 039 779	1 613 350	800 001
Emprunts remboursés en cours d'exercice	520 701			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	1 289 800			1 289 800

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	78 042
Total	78 042

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 40696
17000 LA ROCHE SUR YEU

PROXYS OUEST

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Honoraires	6 138
Frais	54
Congés payés	16 446
Charges congés payés	7 565
Etat taxes à payer	67 201
Total	97 404

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurance sur prêt	2 924		
Abonnement	1 065		
Assurance	1 341		
Total	5 330		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Les titres de la SAS TRANSPARENCE sont nantis au profit du pool bancaire pour leur totalité.

Les titres ABOUTIR sont nantis au profit du Crédit Maritime pour leur totalité.

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	713 000
Total	713 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : CREDIT AGRICOLE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Mr et Mme BOUTINEAU
Montant initial de la caution : 75 000
Montant restant dû de la caution : 75 000

Caution donnée au profit du : CREDIT MARITIME
Nom des personnes ayant donné leur caution : Mr et Mme BOUTINEAU
Montant initial de la caution : 288 000
Montant restant dû de la caution : 288 000

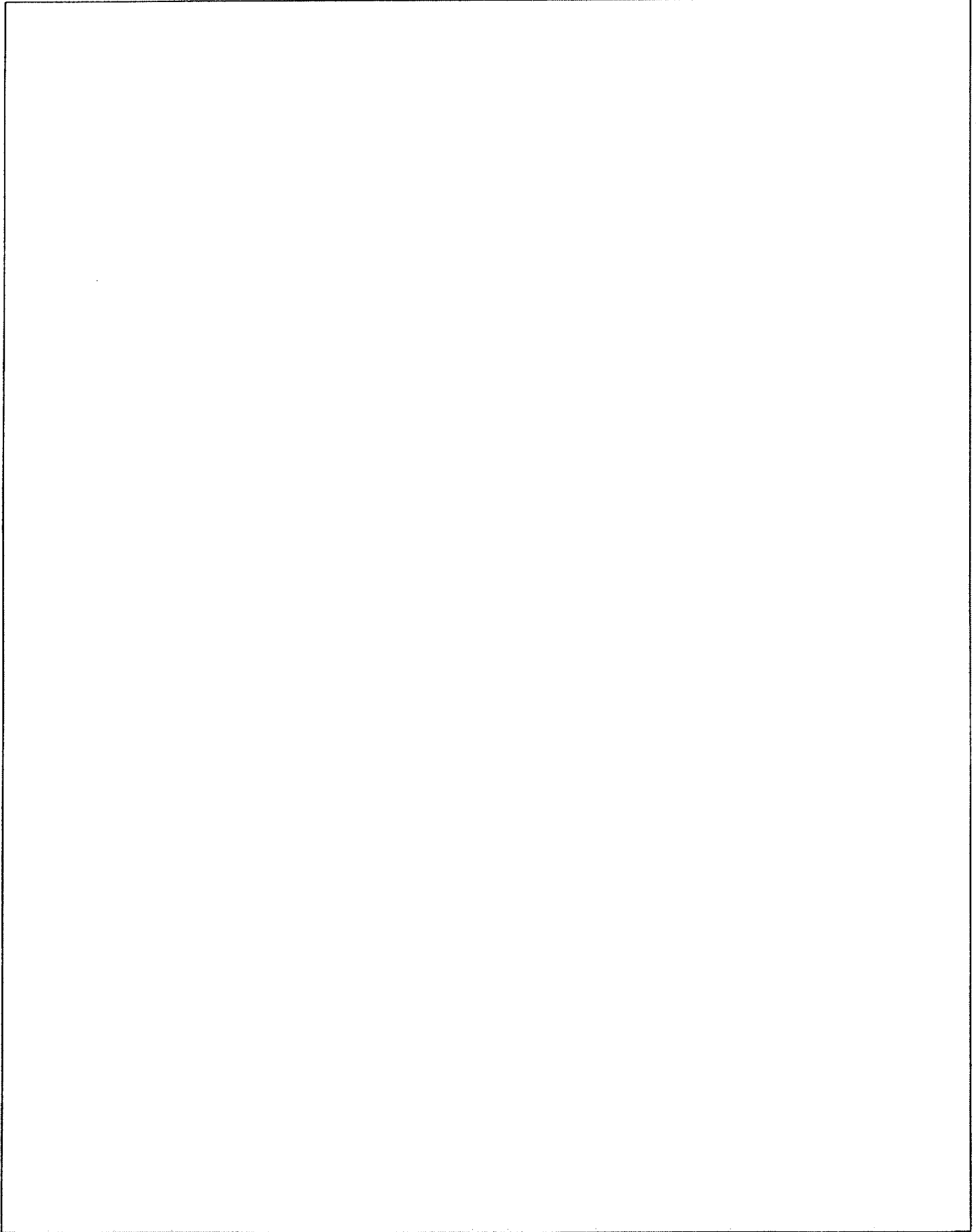
Caution donnée au profit du : CAISSE D'EPARGNE
Nom des personnes ayant donné leur caution : Mr et Mme BOUTINEAU
Montant initial de la caution : 350 000
Montant restant dû de la caution : 350 000

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 60696
85017 LA ROCHE SUR YON cedex

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société ACETT
17000 LA ROCHELLE

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS TRANSPARENCE - SARL ABOUTIR EMPLOI - Participations détenues entre 10 et 50 %	100 000	681 637	100,00	4 400 000	4 400 000	281 291		805 798	612 646	500 000	
	140 000	897 596	100,00	1 100 000	1 000 000	69 650		16 754 090	349 008		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

SOFAL

Société de Commissariat aux Comptes
Rue Nicolas Baudin - CS 60696
85017 LA ROCHE SUR YON cedex