

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 02419

Numéro SIREN : 388 478 232

Nom ou dénomination : A.C.T.D

Ce dépôt a été enregistré le 17/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005723

ACTD

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 12 Rue de l'Industrie - 69200 VENISSIEUX
388 478 232 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 30 JUIN 2021

Bilan + Annexe

Copie certifiée conforme
Pour la société ATMO
Jean-Christophe MINANA



Désignation de l'entreprise : SAS A.C.T.D.			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise : 12 RUE DE L'INDUSTRIE			Durée de l'exercice précédent * 12		
Numéro SIRET * 3 8 8 4 7 8 2 3 2 0 0 0 2 7			Néant ☐ *		
			Exercice N, clos le, 30062021		
			N-1 30062020		
			Net 3		
			Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	300
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
		Terrains	AN	AO	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	13 392
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	43 748
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	15
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	18 948
TO TAL (II)		BJ	BK	77 600	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	5 870
		En cours de production de biens	BN	BO	25 560
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	19 456
		Autres créances (3)	BZ	CA	84 993
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	535 144	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 380	
	TO TAL (III)	CJ	CK	673 403	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	751 003	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS A.C.T.D.			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :40 000.....)		DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	66 621	62 495
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	63 790	49 127
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	174 412	155 621
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	38 700	38 700
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR	38 700	38 700
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	242 483	250 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 306	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		1 651
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	175 283	102 269
	Dettes fiscales et sociales		DY	53 379	35 520
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		5 474
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	8 000	
TO TAL (IV)		EC	480 451	394 913	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	693 563	589 235	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	287 490	393 262
(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.

ANNEXE LEGALE
30/06/2021

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

L'évènement COVID 2019 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société.

Intégration Fiscale :

La SAS ACTD fait partie depuis le 1er Juillet 2020 du groupe constitué en application de l'article 223 A du C.G.I.

Le groupe comprend :

- SAS HOLDING ANR (société mère et tête de groupe)
- SAS ACTD (société fille)

Le principe de répartition de l'Impôt Société est le suivant :

"La société fille supporte une charge d'impôt calculée sur son résultat propre comme en l'absence d'option pour l'intégration"

"La société mère disposera sur sa fille d'une créance égale à l'impôt que la société filiale aurait dû régler en l'absence d'intégration"

Le bilan de l'exercice présente un total de **693 563** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **835 306** euros et un total **charges** de **771 516** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **63 790** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	300					300
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	300					300
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 192				1 800	13 392
	Instal., agencement, aménagement divers	41 435					41 435
	Matériel de transport	139		923		923	139
	Matériel de bureau, mobilier	3 370		1 868		1 868	3 370
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 136		2 791		4 591	58 336	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	18 948					18 948
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 963					18 963
TOTAL		79 400		2 791		4 591	77 600

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	300			300
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	300			300
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 192		1 800	13 392
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	39 633	1 802		41 435
	Matériel de transport	23	59		82
	Matériel de bureau, mobilier	1 668	563		2 231
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		56 516	2 423	1 800	57 140
TOTAL		56 816	2 423	1 800	57 440

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	38 700				38 700
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 700				38 700	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		38 700				38 700

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 948		18 948
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 456	19 456	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 647	27 647	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	55 413	55 413	
	Débiteurs divers	1 933	1 933	
	Charges constatées d'avances	2 380	2 380	
	TOTAL DES CREANCES	125 777	106 828	18 948
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	242 483	49 522	192 961	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	175 283	175 283		
	Personnel et comptes rattachés	19 465	19 465		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 488	30 488		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 031	2 031		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 396	1 396		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 306	1 306		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 000	8 000		
	TOTAL DES DETTES	480 451	287 490	192 961	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 583			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 306			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	80,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500,00	80,0000	40 000,00

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	5 870	5 402	468	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	5 870	5 402	468	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits	25 560	25 853		293
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	25 560	25 853		293
Production stockée (Total II + Total III)				293

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		788
Autres créances		788
<i>INT.COURUS S/CT-CT ATMO</i>	398	
<i>INT.COURUS S/CT-CT ANR</i>	390	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		120 026
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S/EMPRUNTS</i>	66	66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	92 636	92 636
Dettes fiscales et sociales <i>SALAIRES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC. S/SALAIRES PROV.</i> <i>PROV.TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>PROV.CET EX TAXE PROF.</i>	18 000 8 000 94 1 230	27 324

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 380	2 380
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 380

--

ACTD

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 12 Rue de l'Industrie - 69200 VENISSIEUX
388 478 232 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 DÉCEMBRE 2021

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à 63 790,20 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	63 790,20 €
- à titre de dividende à l'associée unique	60 000,00 €
soit 120,00 € par action	
- le solde, soit	3 790,20 €
au compte "autres réserves"	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 juin 2018 :
230 000,00 €, soit 460,00 € par titre ;
- Exercice clos le 30 juin 2019 :
95 000,00 €, soit 190,00 € par titre ;
- Exercice clos le 30 juin 2020 :
45 000,00 €, soit 90,00 € par titre.

Certifié conforme
Pour la société ATMO, Présidente
Jean-Christophe MINANA



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

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

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

Concernant la société suivante :

Dénomination :A.C.T.D.....

Forme juridique :Société par actions simplifiée.....

Numéro unique d'identification - (Siren) :388 478 232.....

Représentée par :

Nom :MINANA.....Prénom :Jean-Christophe MINANA.....

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

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

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le ...30 juin 2021....

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

Pour la société ATMO, Présidente
Jean-Christophe MINANA

