

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00469 Numéro SIREN : 451 817 860 Nom ou dénomination : @CTION TELECOM
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2021 sous le numéro de dépôt 5750

Désignation de l'entreprise : SAS ACTION TELECOM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 155 Rue Joseph Teulère		47240 CASTELCULIER	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 5 1 8 1 7 8 6 0 0 0 0 4 7		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 9	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété :*		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

DocuSigned by:
SIMON Nkolos
FC51809C51F2426...

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS ACTION TELECOM

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7...500.....)	DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	750	750
	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	151 440	108 209
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	168 709	115 231
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	328 399	231 690
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		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	232 010	37 479
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	47 123	32 423
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	303 668	96 367
	Dettes fiscales et sociales	DY	107 414	97 646
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 605	14 441
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		18 356
	TOTAL (IV)	EC	692 820	296 712
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 021 219	528 402
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	667 285	267 269
	(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 : SAS ACTION TELECOM

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 907 687	FB		FC	1 907 687	1 213 535	
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF			
		FG	69 040	FH		FI	69 040	26 782	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 976 727	FK		FL	1 976 727	1 240 316	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN		2 171	
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	52 570	30 160	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 809	73	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 031 106	1 272 721
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	998 927	547 780	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(22 122)	(18 698)	
	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	426 123	268 668	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 545	3 021	
	Salaires et traitements*					FY	295 020	217 986	
	Charges sociales (10)					FZ	70 642	56 060	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements*				GA	8 464	6 399
			{ - dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	13 501	31 192
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	5 929	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 804 030	1 112 409
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	227 076	160 311
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	15	0	
	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	15	0
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	220	73	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	220	73
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(205)	(73)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	226 872	160 239	

Désignation de l'entreprise : SAS ACTION TELECOM										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	4 429		403	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	4 429		403	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 866		3 144	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			4 397	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 866		7 542	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	563		(7 139)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	58 726		37 869	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 035 550		1 273 124	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 866 841		1 157 893	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	168 709		115 231	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								IG				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K				
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX				
	(9)	Dont transferts de charges								RC				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								RD				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	22 095		10 876	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives								A3				
	(13)	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite								A4				
	(13)	Dont cotisations obligatoires Madelin								A5				
	(13)	Dont cotisations obligatoires Madelin								A6				
	(13)	Dont cotisations obligatoires Madelin								A7				
	(13)	Dont cotisations obligatoires Madelin								A8				
	(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				
									Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
REGULARISATION TIERS									3 866					
REGULARISATION TIERS											4 429			
(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° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 021 218.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 976 726.62 Euros et dégageant un bénéfice de 168 708.62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Epidémie du Covid-19 avec 2 confinements

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 319		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 581		1 575
Installations générales agencements aménagements divers	27 362		6 550
Matériel de transport	7 788		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 565		12 756
TOTAL	67 295		20 881
Autres participations			500
Prêts, autres immobilisations financières	5 160		
TOTAL	5 160		500
TOTAL GENERAL	74 774		21 381

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 319	2 319
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 156	17 156
Installations générales agencements aménagements divers			33 912	33 912
Matériel de transport			7 788	7 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 320	29 320
TOTAL			88 176	88 176
Autres participations			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			5 160	5 160
TOTAL			5 660	5 660
TOTAL GENERAL			96 155	96 155

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 319			2 319
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 801	2 625		5 426
Installations générales agencements aménagements divers	1 778	3 185		4 963
Matériel de transport	7 788			7 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 291	2 653		4 944
TOTAL	14 657	8 464		23 121
TOTAL GENERAL	16 976	8 464		25 440

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 625				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 185				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 653				
TOTAL	8 464				
TOTAL GENERAL	8 464				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	30 475	12 046	30 475		12 046
Sur comptes clients	1 431	1 455	0		2 886
TOTAL	31 907	13 501	30 476		14 932
TOTAL GENERAL	31 907	13 501	30 476		14 932
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 501	30 475		

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	5 160		5 160
Clients douteux ou litigieux	3 463	3 463	
Autres créances clients	234 452	234 452	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 845	5 845	
Divers état et autres collectivités publiques	19 698	19 698	
Débiteurs divers	14 435	14 435	
Charges constatées d'avance	3 792	3 792	
TOTAL	286 845	281 685	5 160

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	198 505	198 505		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	33 504	7 970	25 534	
Fournisseurs et comptes rattachés	303 668	303 668		
Personnel et comptes rattachés	25 842	25 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 637	40 637		
Impôts sur les bénéfices	27 377	27 377		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 980	11 980		
Autres impôts taxes et assimilés	1 578	1 578		
Groupe et associés	47 123	47 123		
Autres dettes	2 605	2 605		
TOTAL	692 820	667 285	25 534	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	198 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 965			

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
Actions	10.0000	750			750

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 102
Autres créances	30 599
Total	44 701

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	505
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 263
Dettes fiscales et sociales	36 772
Autres dettes	2 605
Total	55 145

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 792
Total	3 792

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnésEngagements reçus

PGE	198 000
Total	198 000

Prêts garantis par l'Etat : la BPI se porte garant sur les 2 emprunts de 100K€ et 98K€

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Engagement retraite		9 163
Engagement total		9 163

Hypothèses de calculs retenues

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		9 163	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations - Participations (10 à 50% du capital détenu) - ECODOCS		10.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels - REGULARISATION TIERS	4 429	
Total	4 429	
Charges exceptionnelles - REGULARISATION TIERS	3 866	
Total	3 866	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE JEUNES ET APPRENTISSAGE	15 044
FORMATIONS	6 782
IJ	269
Total	22 095

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social			7 500	7 500	7 500
Nbre des actions ordinaires existantes				750	750
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes			997 152	1 240 316	1 976 727
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			80 633	171 407	218 924
Impôts sur les bénéfices			11 315	37 869	58 726
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			58 695	115 231	168 709
Résultat distribué					72 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				178.05	213.60
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				153.64	224.94
Dividende distribué à chaque action					96.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		6	8	9	13
Montant de la masse salariale de l'exercice			211 923	217 986	295 020
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			69 899	56 060	70 642

@CTION TELECOM

Société par actions simplifiée au capital de 7.500 euros
Siège social : 155 Rue Joseph Teulère 47240 CASTELCULIER
451 817 860 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 168.708,62 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 168.708,62 euros

Affectation :

A titre de dividendes 72.000,00 euros
Soit 96,00 euros par action

Le solde, au compte « Autres réserves » 96.708,62 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2021.

Il est précisé ce qui suit :

Dividende total	Dividende par action	Dividende éligible à l'abattement de 40%	Dividende NON éligible à l'abattement de 40%
72.000,00 €	96,00 €	7.200,00 €	64.800,00 €

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois (3) derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende total	Dividende par action	Dividende éligible à l'abattement de 40%	Dividende NON éligible à l'abattement de 40%
31 décembre 2017	72.000,00 €	96,00 €	7.200,00 €	64.800,00 €
31 décembre 2018	72.000,00 €	96,00 €	7.200,00 €	64.800,00 €
31 décembre 2019	72.000,00 €	96,00 €	7.200,00 €	64.800,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

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

Certifié conforme

La Présidente

La société ELSA COMPANY

Représentée par son Président

Monsieur Nikolas SIMON

DocuSigned by:
 **SIMON Nikolas**
FC51809C51F2426...



SAS @CTION TELECOM
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

SAS @CTION TELECOM
155 RUE JOSEPH TEULERE
47 240 CASTELCULIER

Société au capital de 7 500 €
RCS 451 817 860

Ce rapport contient 16 pages



Aux Associés de la société @CTION TELECOM,

I- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société @CTION TELECOM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II- FONDEMENT DE L'OPINION

a) 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.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

IV- VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- RESPONSABILITES 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 le Président.

VI- RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

BALMA, le 14/06/2021

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT**



Isabelle POSTEL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	2 319	2 319				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	17 156	5 426	11 730	12 780	1 050	8.22
	Autres immobilisations corporelles	71 020	17 695	53 325	39 858	13 468	33.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	500		500		500	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 160		5 160	5 160		
Total II		96 155	25 440	70 715	57 798	12 917	22.35
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	86 968	12 046	74 922	34 371	40 551	117.98
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	237 915	2 886	235 029	153 874	81 155	52.74
	Autres créances	39 978		39 978	22 424	17 554	78.28
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	596 782		596 782	250 486	346 296	138.25
	Charges constatées d'avance (3)	3 792		3 792	9 449	5 657	59.87
	Total III	965 435	14 932	950 503	470 605	479 899	101.97
	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)		1 061 590	40 372	1 021 219	528 402	492 816	93.27

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 500	7 500		
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	151 440	108 209	43 231	39.95
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	168 709	115 231	53 478	46.41
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	328 399	231 690	96 709	41.74
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	231 510	37 368	194 142	519.54
	Concours bancaires courants	500	111	389	350.27
	Emprunts et dettes financières diverses	47 123	32 423	14 700	45.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 668	96 367	207 301	215.12
	Dettes fiscales et sociales	107 414	97 646	9 768	10.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 605	14 441	11 836	81.96
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		18 356	18 356	100.00
	Total IV	692 820	296 712	396 107	133.50
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 021 219	528 402	492 816	93.27

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

667 285

267 269

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	1 907 687		1 907 687	1 213 535		694 152	57.20
Production vendue de biens							
Production vendue de services	69 040		69 040	26 782		42 258	157.79
Chiffre d'affaires NET	1 976 727		1 976 727	1 240 316		736 410	59.37
Production stockée							
Production immobilisée				2 171		2 171	100.00
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 570	30 160		22 411	74.31
Autres produits			1 809	73		1 736	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 031 106	1 272 721		758 385	59.59
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			998 927	547 780		451 147	82.36
Variation de stock (marchandises)			22 122	18 698		3 424	18.31
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			426 123	268 668		157 454	58.61
Impôts, taxes et versements assimilés			7 545	3 021		4 524	149.73
Salaires et traitements			295 020	217 986		77 035	35.34
Charges sociales			70 642	56 060		14 582	26.01
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 464	6 399		2 065	32.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 501	31 192		17 691	56.72
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 929	1		5 928	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 804 030	1 112 409		691 620	62.17
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			227 076	160 311		66 765	41.65
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	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)	15	0	15	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	15	0	15	NS
FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT				
Commissaire aux comptes				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	220	73	147	201.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	220	73	147	201.80
2. Résultat financier (V-VI)	205	73	132	181.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	226 872	160 239	66 633	41.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 429	403	4 026	999.01
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 429	403	4 026	999.01
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 866	3 144	722	22.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 397	4 397	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 866	7 542	3 676	48.74
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	563	7 139	7 702	107.89
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	58 726	37 869	20 857	55.08
Total des produits (I+III+V+VII)	2 035 550	1 273 124	762 426	59.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 866 841	1 157 893	708 949	61.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	168 709	115 231	53 478	46.41

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Cabinet AVIANO et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 021 218.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 976 726.62 Euros et dégageant un bénéfice de 168 708.62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

Epidémie du Covid-19 avec 2 confinements

PEG de 198 000 euros remboursé en totalité en 2021.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

FIDUCIE CONSEILLANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 319		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 581		1 575
Installations générales agencements aménagements divers	27 362		6 550
Matériel de transport	7 788		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 565		12 756
TOTAL	67 295		20 881
Autres participations			500
Prêts, autres immobilisations financières	5 160		
TOTAL	5 160		500
TOTAL GENERAL	74 774		21 381

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 319	2 319
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 156	17 156
Installations générales agencements aménagements divers			33 912	33 912
Matériel de transport			7 788	7 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 320	29 320
TOTAL			88 176	88 176
Autres participations			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			5 160	5 160
TOTAL			5 660	5 660
TOTAL GENERAL			96 155	96 155

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 319			2 319
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 801	2 625		5 426
Installations générales agencements aménagements divers	1 778	3 185		4 963
Matériel de transport	7 788			7 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 291	2 653		4 944
TOTAL	14 657	8 464		23 121
TOTAL GENERAL	16 976	8 464		25 440

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 625				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 185				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 653				
TOTAL	8 464				
TOTAL GENERAL	8 464				

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaires aux comptes

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	30 475	12 046	30 475		12 046
Sur comptes clients	1 431	1 455	0		2 886
TOTAL	31 907	13 501	30 476		14 932
TOTAL GENERAL	31 907	13 501	30 476		14 932
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 501	30 475		

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	5 160		5 160
Clients douteux ou litigieux	3 463	3 463	
Autres créances clients	234 452	234 452	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 845	5 845	
Divers état et autres collectivités publiques	19 698	19 698	
Débiteurs divers	14 435	14 435	
Charges constatées d'avance	3 792	3 792	
TOTAL	286 845	281 685	5 160

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	198 505	198 505		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	33 504	7 970	25 534	
Fournisseurs et comptes rattachés	303 668	303 668		
Personnel et comptes rattachés	25 842	25 842		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 637	40 637		
Impôts sur les bénéfices	27 377	27 377		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 980	11 980		
Autres impôts taxes et assimilés	1 578	1 578		
Groupe et associés	47 123	47 123		
Autres dettes	2 605	2 605		
TOTAL	692 820	667 285	25 534	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	198 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 965			

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

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
Actions	10.0000	750			750

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 102
Autres créances	30 599
Total	44 701

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	505
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 263
Dettes fiscales et sociales	36 772
Autres dettes	2 605
Total	55 145

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 792
Total	3 792

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

Engagements reçus

PGE	198 000
Total	198 000

Prêts garantis par l'Etat : la BPI se porte garant sur les 2 emprunts de 100K€ et 98K€

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Engagement retraite		9 163
Engagement total		9 163

Hypothèses de calculs retenues

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		9 163	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ECODOCS		10.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES - FIDUCIE CONSULTANTS AU Commissaire aux comptes

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION TIERS	4 429	
Total	4 429	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION TIERS	3 866	
Total	3 866	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AIDE JEUNES ET APPRENTISSAGE	15 044
FORMATIONS	6 782
IJ	269
Total	22 095