

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 19/07/2022 sous le numéro de dépôt 4355

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ACTION TELECOM</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>155 Rue Joseph Teulère 47240 CASTELCULIER</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>4 5 1 8 1 7 8 6 0 0 0 4 7</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	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		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	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	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT *	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	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
	Autres créances (3)	BZ	CA	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	
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 :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise SAS ACTION TELECOM

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :7 500.....)	DA	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
	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	248 149
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	141 432
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	397 831
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	154 960
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	38 803
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	271 346
	Dettes fiscales et sociales	DY	198 456
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	2 018
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	665 582
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL (V)	EE	1 063 413
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF	
		EG	549 629
		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SAS ACTION TELECOM

Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	2 050 661	FB		FC	2 050 661
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	595 376	FH		FI	595 376
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 646 037	FK		FL	2 646 037
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	56 549
	Autres Produits (1) (11)						FQ	321
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 702 908
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS
Variation de stock (marchandises) *						FT	-51 551	
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	758 922	
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	12 670	
Salaires et traitements *						FY	564 561	
Charges sociales (10)						FZ	159 416	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	20 399
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	11 793
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)						GE	394	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 515 035	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	187 872	
Operations 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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	546
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	546
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-546	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	187 327	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS ACTION TELECOM</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	1 318	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	1 318	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	2 185	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	2 185	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-867
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	45 028
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 704 226
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 562 794
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	141 432
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							HP	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								1K	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								HX	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								RC	
	(9)	Dont transfert de charges								RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	44 503
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9								A4	
		dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite 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	
Regularisations diverses tiers								2 185			
Regularisations diverses tiers									1 318		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 063 413,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 141 431,96 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Les prêts PGE ont tous été remboursés courant 2021

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	2 319,00		2 481,02	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			17 155,55		7 416,99	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		33 912,36		31 337,60	
		Matériel de transport		7 787,75		22 284,62	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		29 320,32		14 490,88	
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				88 175,98		75 530,09	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			500,00		76 280,90	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			5 160,00			
TOTAL				5 660,00		76 280,90	
TOTAL GENERAL				96 154,98		154 292,01	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			4 800,02	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					24 572,54	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				65 249,96	
		Matériel de transport				30 072,37	
		Mat. bureau, inform., mobilier				43 811,20	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						163 706,07	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					76 780,90	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					5 160,00	
TOTAL						81 940,90	
TOTAL GENERAL						250 446,99	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 319,00	569,31		2 888,31
TOTAL	2 319,00	569,31		2 888,31
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 425,91	4 189,32		9 615,23
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	7 727,26		12 690,67
	Matériel de transport	1 259,45		9 047,20
	Mat. bureau et informatiq., mob.	6 653,87		11 597,67
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	23 120,87	19 829,90		42 950,77
TOTAL GENERAL	25 439,87	20 399,21		45 839,08

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	12 046,00	11 792,60	12 046,00	11 792,60
	Sur comptes clients	2 886,00			2 886,00
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	14 932,00	11 792,60	12 046,00	14 678,60
TOTAL GÉNÉRAL		14 932,00	11 792,60	12 046,00	14 678,60
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		11 792,60	12 046,00	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ACTION TELECOM TOULOUSE - 11 Bd de Ratalens 31240 S	10 000,00	16 608,00	75,00	16 608,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ECODOCS - 13 Rue de Brouvreuils 47310 Roquefort - 88981	5 000,00		10,00	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 160,00		5 160,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 463,20	3 463,20	
	Autres créances clients	283 310,61	283 310,61	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	72,00	72,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 515,00	8 515,00	
	Etat & autres	6 814,30	6 814,30	
	coll. publiques	2 000,00	2 000,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	24 453,61	24 453,61	
TOTAUX		333 788,72	328 628,72	5 160,00
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(3) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(4) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	24 453,61
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	24 453,61

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	7 166,40
Autres créances	2 000,00
Disponibilités	
TOTAL	9 166,40

CAPITAUX PROPRES

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	750,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	154 959,91	39 006,80	115 953,11	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		271 345,56	271 345,56		
Personnel & comptes rattachés		95 733,08	95 733,08		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		59 546,07	59 546,07		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	39 545,68	39 545,68		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	3 631,00	3 631,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		38 803,02	38 803,02		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 018,04	2 018,04		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		665 582,36	549 629,25	115 953,11	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	143 136,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	220 023,42			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

343,00

30 365,69

56 641,22

1 716,79

TOTAL DES CHARGES À PAYER

89 066,70

ENGAGEMENTS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 713,80 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Regularisations diverses tiers	2 185	
Regularisations diverses tiers		1 318
TOTAL	2 185	1 318

TRANSFERTS DES CHARGES

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursement assurance	967		
Avantages en nature	1 000		
Aides apprentis et jeunes	37 268		
Remboursement OPCO	5 268		
TOTAL	44 503,47		

@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 2022

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 141.432 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 141.432 euros

Affectation :

A titre de dividendes 72.000 euros

Soit 96 euros par action

Le solde, en totalité au compte « Autres réserves » 69.432 euros

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 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2022.

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 2020	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 €
31 décembre 2018	72.000,00 €	96,00 €	7.200,00 €	64.800,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est **adoptée** par :
750 voix ayant voté pour,
0 voix ayant voté contre,
0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme

La Présidente

La société ELSA COMPANY

Représentée par son Président

Monsieur Nikolas SIMON

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



FIDUCIE
CONSULTANTS

SAS ACTION TELECOM

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

Exercice clos le 31/12/2021

SAS ACTION TELECOM
155 RUE JOSEPH TEULERE
47240 CASTELCULIER

Société au capital de 7 500 €
RCS 451 817 860

Ce rapport contient 23 pages

Aux Associés de la société ACTION 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 ACTION TELECOM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, 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 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 2021 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.

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.

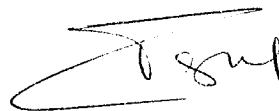
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 15/06/2022

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT**



Isabelle POSTEL

BILAN - ACTIF

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/21	Valeurs nettes au 31/12/20	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 912		1 912	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	14 957	11 730	3 228	28
Autres immobilisations corporelles	105 798	53 325	52 473	98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	76 781	500	76 281	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 160	5 160		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	204 608	70 715	133 893	189
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	126 727	74 922	51 805	69
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	283 888	235 029	48 859	21
Autres (3)	17 401	39 978	-22 577	-56
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	406 335	596 782	-190 447	-32
Charges constatées d'avance(3)	24 454	3 792	20 662	545
TOTAL ACTIF CIRCULANT	858 805	950 503	-91 698	-10
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 063 413	1 021 219	42 195	4

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

ACTIO1 - SAS ACTION TELECOM

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	750	750		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	248 149	151 440	96 709	64
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	141 432	168 709	-27 277	-16
SITUATION NETTE	397 831	328 399	69 432	21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 831	328 399	69 432	21
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	154 960	232 010	-77 050	-33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	38 803	47 123	-8 320	-18
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 346	303 668	-32 322	-11
Dettes fiscales et sociales	198 456	107 414	91 042	85
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 018	2 605	-587	-23
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	665 582	692 820	-27 237	-4
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 063 413	1 021 219	42 195	4
(1) Dont à plus d'un an	115 953			
(1) Dont à moins d'un an	549 629			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 050 661	77	1 907 687	97	142 975	7
Production vendue (biens et services)	595 376	23	69 040	3	526 336	762
Montant net du chiffre d'affaires	2 646 037	100	1 976 727	100	669 310	34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	56 549	2	52 570	3	3 979	8
Autres produits	321		1 809		-1 488	-82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 702 908	102	2 031 106	103	671 802	33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	1 038 433	39	998 927	51	39 505	4
Variation de stocks	-51 551	-2	-22 122	-1	-29 430	-133
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	758 922	29	426 123	22	332 800	78
Impôts, taxes et versements assimilés	12 670		7 545		5 125	68
Salaires et traitements	564 561	21	295 020	15	269 541	91
Charges sociales	159 416	6	70 642	4	88 774	126
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	20 399	1	8 464		11 935	141
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	11 793		13 501	1	-1 708	-13
Dotations aux provisions						
Autres charges	394		5 929		-5 535	-93
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 515 035	95	1 804 030	91	711 006	39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	187 872	7	227 076	11	-39 204	-17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			15		-15	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			15		-15	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	546		220		326	148
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	546		220		326	148
RÉSULTAT FINANCIER	-546		-205		-341	-167
RÉSULTAT COURANT avant impôts	187 327	7	226 872	11	-39 545	-17
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 318		4 429		-3 111	-70
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 318		4 429		-3 111	-70
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 185		3 866		-1 681	-43
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 185		3 866		-1 681	-43
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-867		563		-1 430	-254
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	45 028	2	58 726	3	-13 698	-23
TOTAL DES PRODUITS	2 704 226	102	2 035 550	103	668 676	33
TOTAL DES CHARGES	2 562 794	97	1 866 841	94	695 953	37
Bénéfice ou Perte	141 432	5	168 709	9	-27 277	-16

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 063 413,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 141 431,96 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Les prêts PGE ont tous été remboursés courant 2021

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 319,00	2 481,02
	Terrains			
CORP.	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 155,55	7 416,99
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		33 912,36	31 337,60
	Autres immos corporelles		7 787,75	22 284,62
	Matériel de bureau & mobilier informatique		29 320,32	14 490,88
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
FIN.	Avances et acomptes			
		TOTAL	88 175,98	75 530,09
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		500,00	76 280,90
	Autres titres immobilisés			
FIN.	Prêts et autres immobilisations financières		5 160,00	
		TOTAL	5 660,00	76 280,90
TOTAL GENERAL			96 154,98	154 292,01

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		4 800,02	
	Terrains				
CORP.	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			24 572,54	
	Inst. gal. agen. amé. divers			65 249,96	
	Autres immos corporelles			30 072,37	
	Mat. bureau, inform., mobilier			43 811,20	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
FIN.	Avances et acomptes				
		TOTAL		163 706,07	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			76 780,90	
	Autres titres immobilisés				
FIN.	Prêts & autres immob. financières			5 160,00	
		TOTAL		81 940,90	
TOTAL GENERAL				250 446,99	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 319,00	569,31		2 888,31
TOTAL	2 319,00	569,31		2 888,31
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 425,91	4 189,32		9 615,23
Inst. générales agencem. amén.	4 963,41	7 727,26		12 690,67
Autres immob. corporelles	7 787,75	1 259,45		9 047,20
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 943,80	6 653,87		11 597,67
Emballages récupérables divers				
TOTAL	23 120,87	19 829,90		42 950,77
TOTAL GENERAL	25 439,87	20 399,21		45 839,08

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	12 046,00	11 792,60	12 046,00	11 792,60
	Sur comptes clients	2 886,00			2 886,00
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	14 932,00	11 792,60	12 046,00	14 678,60
	TOTAL GÉNÉRAL	14 932,00	11 792,60	12 046,00	14 678,60
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		11 792,60	12 046,00	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ACTION TELECOM TOULOUSE - 11 Bd de Ratalens 31240 S	10 000,00	16 608,00	75,00	16 608,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ECODOCS - 13 Rue de Brouvreuils 47310 Roquefort - 88981	5 000,00		10,00	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

ACTIF CIRCULANT

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 160,00		5 160,00
	Clients douteux ou litigieux	3 463,20	3 463,20	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	283 310,61	283 310,61	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	72,00	72,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 515,00	8 515,00	
	Etat & autres	6 814,30	6 814,30	
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 000,00	2 000,00	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	24 453,61	24 453,61	
TOTAUX		333 788,72	328 628,72	5 160,00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	24 453,61
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	24 453,61

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	7 166,40
Autres créances	2 000,00
Disponibilités	
TOTAL	9 166,40

CAPITAUX PROPRES

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	750,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	750,00	10,00

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	154 959,91	39 006,80	115 953,11	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	271 345,56	271 345,56		
Personnel & comptes rattachés	95 733,08	95 733,08		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	59 546,07	59 546,07		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	39 545,68	39 545,68		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 631,00	3 631,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	38 803,02	38 803,02		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 018,04	2 018,04		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	665 582,36	549 629,25	115 953,11	

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

Kenvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	343,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 365,69
Dettes fiscales et sociales	56 641,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 716,79
TOTAL DES CHARGES À PAYER	89 066,70

ENGAGEMENTS

ACT101 - SAS ACTION TELECOM

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 713,80 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
Regularisations diverses tiers	FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT Commissaire aux comptes	2 185	
Regularisations diverses tiers			1 318
TOTAL		2 185	1 318

TRANSFERTS DES CHARGES

ACTI01 - SAS ACTION TELECOM

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

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursement assurance	967		
Avantages en nature	1 000		
Aides apprentis et jeunes	37 268		
Remboursement OPCO	5 268		
TOTAL	44 503,47		

FIDUCIE CONSULTANTS AUDIT
Commissaire aux comptes