

RCS : LE PUY Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00217 Numéro SIREN : 302 639 117 Nom ou dénomination : A.C.T.F. SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000472

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 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	11 800	11 021	779	3 913	3 134	80.09
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	150	150				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 408	1 324	84	366	282	77.11
	Autres immobilisations corporelles	234 918	139 962	94 955	133 594	38 639	28.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	8 000		8 000	8 000		
	Créances rattachées à des participations	55 830		55 830	55 494	336	0.60
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	5 400		5 400	1 700	3 700	217.65
	Autres immobilisations financières	1 245		1 245	975	270	27.69
	Total II	318 750	152 457	166 293	204 042	37 749	18.50
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	608 367	10 200	598 167	625 451	27 284	4.36
	Autres créances	71 343		71 343	90 716	19 373	21.36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	99 776		99 776		99 776	
	Disponibilités	542 610		542 610	461 757	80 852	17.51
	Charges constatées d'avance (3)	2 567		2 567	2 826	258	9.15
	Total III	1 324 663	10 200	1 314 463	1 180 750	133 713	11.32
	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)	1 643 413	162 657	1 480 756	1 384 793	95 963	6.93

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 400

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021 12		Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
		Euros		%			
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 51 800) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	51 800	51 800				
	Réserves						
	Réserve légale	5 180	5 180				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	497 961	425 244	72 718	17.10		
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	168 609	153 008	15 601	10.20		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	723 550	635 231	88 319	13.90		
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	13 411	22 757	9 346	41.07		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	53 775	77 227	23 452	30.37		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	461 523	438 737	22 786	5.19		
	Dettes fiscales et sociales	200 709	204 847	4 138	2.02		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	27 788	5 993	21 796	363.70		
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	757 206	749 561	7 644	1.02		
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 480 756	1 384 793	95 963	6.93		

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

755 203 736 150

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Autres immobilisations incorporelles	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Dépréciation des créances	4
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	6
Honoraires des commissaires aux comptes	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	7

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/06/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 950		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 408		
Installations générales agencements aménagements divers	33 237		1 459
Matériel de transport	202 074		3 767
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 280		599
TOTAL	258 999		5 826
Autres participations	63 494		5 000
Prêts, autres immobilisations financières	2 675		6 270
TOTAL	66 169		11 270
TOTAL GENERAL	337 118		17 096

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			11 950	11 950
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 408	1 408
Installations générales agencements aménagements divers			34 697	34 697
Matériel de transport		28 500	177 342	177 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 879	22 879
TOTAL		28 500	236 325	236 325
Autres participations		4 664	63 830	63 830
Prêts, autres immobilisations financières		2 300	6 645	6 645
TOTAL		6 964	70 475	70 475
TOTAL GENERAL		35 464	318 750	318 750

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	8 037	3 134		11 171
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 042	282		1 324
Installations générales agencements aménagements divers	13 698	3 354		17 052
Matériel de transport	93 456	37 331	28 500	102 287
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 844	3 780		20 624
TOTAL	125 039	44 747	28 500	141 286
TOTAL GENERAL	133 076	47 881	28 500	152 457

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 134				
Instal.techniques matériel outillage indus.	282				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 354				
Matériel de transport	37 331				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 780				
TOTAL	44 747				
TOTAL GENERAL	47 881				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	29 457		19 257		10 200
TOTAL	29 457		19 257		10 200
TOTAL GENERAL	29 457		19 257		10 200
Dont dotations et reprises d'exploitation			19 257		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	55 830	0	55 830
Prêts	5 400	2 400	3 000
Autres immobilisations financières	1 245		1 245
Clients douteux ou litigieux	11 688	11 688	
Autres créances clients	596 679	596 679	
Personnel et comptes rattachés	619	619	
Taxe sur la valeur ajoutée	64 533	64 533	
Débiteurs divers	6 191	6 191	
Charges constatées d'avance	2 567	2 567	
TOTAL	744 752	684 677	60 075
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 300		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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 plus de 1 an à l'origine	13 411	11 408	2 003	
Fournisseurs et comptes rattachés	461 523	461 523		
Personnel et comptes rattachés	63 069	63 069		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 239	22 239		
Impôts sur les bénéfices	5 282	5 282		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 763	106 763		
Autres impôts taxes et assimilés	3 357	3 357		
Groupe et associés	53 775	53 775		
Autres dettes	27 788	27 788		
TOTAL	757 206	755 203	2 003	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 346			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	53 775			

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
	100.0000	518			518

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	40 030
Autres créances	6 191
Total	46 221

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 309
Dettes fiscales et sociales	50 056
Autres dettes	2 594
Total	86 959

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 567
Total	2 567

A. C. T. F. SERVICES
Société par actions simplifiée
au capital de 51 800 euros
Siège social : ZI la Garnasse
43240 SAINT-JUST-MALMONT
302 639 117 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2021

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 168 608,81 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « Autres réserves » 168 608,81 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

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

Certifié conforme
La Présidente
Madame Raphaëlle FOURNIER



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

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

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

Concernant la société suivante :

Dénomination : A.C.T.F. Services

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 302 639 117 RCS LE PUY EN VELAY

Représentée par :

Nom : FOURNIER Prénom : Raphaëlle

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

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

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

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

