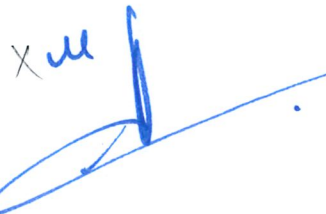


A.C.T.I.L.
Société par actions simplifiée
au capital de 80 000 euros
Siège social : Zone Industrielle du Barderff - 56500 MOREAC
434 101 564 RCS LORIENT

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 OCTOBRE 2024

Certifié conforme
Le Président


X 

BILAN - ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/10/24		Valeurs au 31/10/23	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 950	7 950		230
Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
Autres immobilisations incorporelles	99 758		99 758	99 758
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	26 094	15 930	10 163	12 773
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	571 156	434 338	136 819	97 096
Autres immobilisations corporelles	197 608	157 365	40 243	34 451
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	153		153	
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 137		14 137	14 137
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	961 856	615 583	346 273	303 445
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	68 929		68 929	104 857
En-cours de production (biens et services)	206 138		206 138	187 564
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	343 260		343 260	302 353
Clients douteux, litigieux (3)	19 760	16 493	3 267	2 118
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	60 263		60 263	57 776
Fournisseurs débiteurs	827		827	1 794
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 744		88 744	166 794
Charges constatées d'avance (3)	4 584		4 584	29 554
TOTAL ACTIF CIRCULANT	792 506	16 493	776 013	852 809
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 754 362	632 076	1 122 286	1 156 254



(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/10/24	Valeurs au 31/10/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	88 882	
Report à nouveau		-3 665
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	137 051	92 547
SITUATION NETTE	313 933	176 882
Subventions d'investissement	8 438	19 005
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	322 371	195 887
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	189 561	262 151
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	1 602	524
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	274 269	219 480
Fournisseurs, factures non parvenues	9 958	8 135
Dettes fiscales et sociales	180 822	163 021
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 360	4 694
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	142 343	302 362
TOTAL DETTES	799 915	960 367
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 122 286	1 156 254
(1) Dont à plus d'un an	99 878	176 944
(1) Dont à moins d'un an	700 036	783 423
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

L'ANNEXE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

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 31/10/2024 dont le total est de 1 122 285,81 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 137 050,77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/12/2024.

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

Abandon de Compte Courant

Nous vous rappelons que par assemblée générale en date du 31/08/2018, la société JBY Industries a consenti un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune, au profit de la société ACTIL, pour un montant de 230 000€.



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/10/2024 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.

Mali de fusion

Il correspond à la différence entre le montant de l'actif net (soit 132 004 euros) et la valeur comptable dans les livres de la Société Absorbante, des 70 000 parts sociales de la Société Absorbée dont elle est propriétaire (soit 231 762 euros, prix d'acquisition des parts concernées par ACTIL le 4 juillet 2018), soit un montant de 99 758 euros.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

Ce mali de fusion est comptabilisé en intégralité en tant que mali technique et est inscrit à l'actif de la société ACTIL, conformément aux dispositions des articles 745-1 et suivants du Plan Comptable Général.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

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),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 8 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau et info	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

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.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

EN-COURS DE PRODUCTION

Les en-cours sont valorisés en fonction du pourcentage d'avancement des ordres de fabrication à fin octobre 2024, appliqué au montant total HT du marché.

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.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
MCS				45 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				45 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	45 000			



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORA	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	152 708	
	Terrains		26 094	
	Constructions			
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		492 622	78 535
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		42 720	
	Autres immos corporelles		100 670	20 095
	Matériel de bureau & mobilier informatique		38 070	1 007
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	700 175	99 637
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		14 057	153
		TOTAL	14 057	153
		TOTAL GENERAL	866 941	99 789



CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORA	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		152 708	
	Terrains			26 094	
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			571 156	
	Inst. gal. agen. amé. divers			42 720	
	Autres immos corporelles			120 765	
	Mat. bureau, inform., mobilier		4 954	34 123	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 954	794 858	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			153	
	Prêts & autres immob. financières			14 057	
		TOTAL		14 210	
		TOTAL GENERAL	4 954	961 776	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

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	7 720	230		7 950
TOTAL	7 720	230		7 950
Terrains	13 321	2 609		15 930
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	395 525	38 813		434 338
Autres				
Inst. générales agencem. amén.	24 672	5 705		30 376
Immo. corporelles				
Matériel de transport	88 119	7 215		95 334
Mat. bureau et informatiq., mob.	34 218	2 390	4 954	31 655
Emballages récupérables divers				
TOTAL	555 855	56 731	4 954	607 633
TOTAL GENERAL	563 575	56 961	4 954	615 583

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 immo. 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.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

Collet & associés
Commissaire aux Comptes

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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

TABEAU 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				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	10 748	5 745		16 493
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	10 748	5 745		16 493
	TOTAL GÉNÉRAL	10 748	5 745		16 493
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		5 745		
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

CRÉDIT-BAIL

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	28 263			28 263
Immobilisations en cours				
TOTAL	28 263			28 263

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	28 321	1 497	29 818
Immobilisations en cours			
TOTAL	28 321	1 497	29 818

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

collet & associés
Commissaire aux Comptes

ACTIF CIRCULANT

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

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	14 137		14 137
	Clients douteux ou litigieux	19 760	19 760	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	343 260	343 260	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	17 026	17 026	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	44 064	44 064	
	Charges constatées d'avance	4 584	4 584	
TOTAUX		442 832	428 695	14 137
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		

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 584
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	4 584



CAPITAUX PROPRES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-3 665
Résultat de l'exercice précédent		92 547
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	88 882
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	88 882
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	88 882

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

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	189 561	89 683	99 878	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		284 227	284 227		
Personnel & comptes rattachés		55 360	55 360		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		47 690	47 690		
Etat & Impôts sur les bénéfices		6 204	6 204		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		61 510	61 510		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, tax & assimilés		10 057	10 057		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		1 602	1 602		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 360	1 360		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		142 343	142 343		
TOTAUX		799 915	700 036	99 878	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 490			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	86 043			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	142 343
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	142 343

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	194
Emprunts et dettes financières divers	42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 958
Dettes fiscales et sociales	81 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	92 162

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 48 739,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,25 %
Table de mortalité	TPRV 93
Départ volontaire à	64 ans

 **collet & associés**
Commissaire aux Comptes

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

26017 - S.A.S. ACTIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires versés au cabinet COLLET s'élève à 4 466.92 euros.

 **collet &
associés**
Commissaire aux Comptes