

A.C.T.E.B.A.

Société à responsabilité limitée au capital de 7.750 euros
Siège Social : 9, avenue Jean Bos - 94500 Champigny-sur-Marne
412 627 069 RCS Créteil

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

Pour extrait certifié conforme

Le Gérant

Monsieur Marc Morisset

DocuSigned by:
Marc Morisset
F4662C78DA8541D...



ATERIA Associés

Bureaux : PARIS (75) – MASSY (91)
Massy Europe – 1 rue Marcel Paul – Bât. F
91300 MASSY
Tel : 09.81.15.16.77

Attestation de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ACTEBA pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	589 532,73 Euros
Chiffre d'affaires	1 467 730,00 Euros
Résultat net comptable	6 604,10 Euros

Fait à MASSY
Le 16/04/2025

Véronique TERRASSIER
Expert-Comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 227	4 029	198	465	- 267
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 000	7 000	-0	-0	
Autres immobilisations corporelles	194 687	107 862	86 825	86 016	809
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 278		6 278	6 278	
TOTAL (I)	212 192	118 891	93 301	92 758	543
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	269 808		269 808	247 140	22 668
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	9 452		9 452	6 878	2 574
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 471		1 471	632	839
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 326		10 326	7 083	3 243
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 870		6 870	6 922	- 52
. Autres	85 500		85 500		85 500
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	50 466		50 466	150 101	- 99 635
Disponibilités	51 941		51 941	63 475	- 11 534
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	10 399		10 399	7 651	2 748
TOTAL (II)	496 231		496 231	489 881	6 350
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	708 423	118 891	589 533	582 640	6 893

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 750)	7 750	7 750	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	775	775	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	100 000	100 000	
Report à nouveau	121 408	84 914	36 494
Résultat de l'exercice	6 604	36 495	- 29 891
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	236 538	229 933	6 605
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	27 852	82 482	- 54 630
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	104	3 137	- 3 033
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 384	38 695	41 689
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	74 030	75 855	- 1 825
. Organismes sociaux	85 591	70 947	14 644
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 329	78 073	- 18 744
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 604	3 517	5 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 100		17 100
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	352 995	352 706	289
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	589 533	582 640	6 893

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 589 532,73 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 6 604,10 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec le P.C.G.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Un produit exceptionnel a été comptabilisé pour 85.500 € suite à la signature d'un protocole transactionnel mettant fin définitivement à un litige survenu en 2022.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 227		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	7 000		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	94 701		
Autres installations, agencements, aménagements	50 130		
Matériel de transport	64 620		28 569
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	216 451		28 569
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 278		
TOTAL	6 278		
TOTAL GENERAL	226 956		28 569

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 227	4 227
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			7 000	7 000
Installations techniques, matériel et outillages industriels			94 701	94 701
Autres installations, agencements, aménagements			50 130	50 130
Matériel de transport			49 856	49 856
Matériel de bureau, informatique, mobilier		43 333		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		43 333	201 687	201 687
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 278	6 278
TOTAL			6 278	6 278
TOTAL GENERAL		43 333	212 192	212 192

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 762	267		4 029
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 000			7 000
Installations générales, agencements divers	46 065	9 470		55 535
Matériel de transport	23 394	10 026		33 420
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 977	8 263	43 333	18 907
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	130 435	27 759	43 333	114 862
TOTAL GENERAL	134 197	28 026	43 333	118 891

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	267				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	9 470				
Matériel de transport	10 026				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 263				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	27 759				
TOTAL GENERAL	28 026				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			6 278
Autres immobilisations financières	6 278		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	269 808	269 808	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 471	1 471	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	10 326	10 326	
- T.V.A	6 870	6 870	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	94 952	94 952	
Charges constatées d'avance	10 399	10 399	
TOTAL GENERAL	400 102	393 825	6 278
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	27 852	21 767	6 086	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 384	80 384		
Personnel et comptes rattachés	74 030	74 030		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 591	85 591		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	59 329	59 329		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 604	8 604		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	104	104		
Autres dettes	17 100	17 100		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	352 995	346 909	6 086	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 630			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	104			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	466
TOTAL	466

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
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 (dont avoirs à établir :)	9 311 128 819
TOTAL	138 130

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 399	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 399	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250	31,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	250	31,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 377 050
TOTAL	1 377 050

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 377 050
TOTAL	1 377 050

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-148 236	
Résultat exceptionnel (et participation)	-20 894	
Résultat comptable	-166 130	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	8	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 750	7 750	7 750	7 750	7 750
b) Nombre d'actions émises	250	250	250	250	250
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 377 050	1 275 695	1 177 225	1 243 365	950 293
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-141 104	69 714	55 592	27 942	-21 791
c) Impôt sur les bénéfices	-3 000	6 143	6 064	-2 666	-7 174
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-138 104	63 570	49 528	30 608	-14 617
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-166 130	36 495	24 957	10 436	-29 675
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-552	254	198	122	-58
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-665	146	100	42	-119
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	8	8	7	8	6
b) Montant de la masse salariale	531 156	445 079	392 986	408 390	336 298
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	405 103	370 654	332 260	331 266	273 864

A.C.T.E.B.A.

Société à responsabilité limitée au capital de 7.750 euros
Siège Social : 9, avenue Jean Bos - 94500 Champigny-sur-Marne
412 627 069 RCS Créteil

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 14 JUIN 2025
AFFECTATION DU RESULTAT
COMPTES AU 31 DECEMBRE 2024

[---]

TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qui s'élève à un montant de 6.604 euros ainsi qu'il suit :

o Bénéfice de l'exercice	6.604 €
o Auquel s'ajoute le « Report à nouveau » bénéficiaire	121.409 €

o Soit au total	128.013 €

Affecté en totalité au poste « Autres réserves » dont le solde est porté de 100.000 euros à 228.013 euros.
Après cette affectation, les comptes de capitaux propres s'établiront comme suit :

Capitaux propres	en €
Capital	7.750
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	
Réserve légale	775
Autres Réserves	228.013
Report à nouveau	
Provisions réglementées	
Total	236.538

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le Gérant
Monsieur Marc Morisset

DocuSigned by:
Marc Morisset
F4662C78DA8541D...