

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 091	1 919	172	869
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	42 137	20 545	21 592	5 628
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	300 300		300 300	300 300
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	344 528	22 463	322 065	306 798
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	603 690	5 216	598 474	532 996
	Autres créances	209 881		209 881	194 170
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	735 256		735 256	680 190
	Charges constatées d'avance	14 592		14 592	11 441
	TOTAL (III)	1 563 419	5 216	1 558 203	1 418 798
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 907 947	27 679	1 880 267	1 725 595

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	443 440	372 680
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	156 896	170 760
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	622 336	565 440
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 186	3 963
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	716 954	679 346
	Dettes fiscales et sociales	290 982	254 585
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	121 032	118 765
	Produits constatés d'avance (1)	122 777	103 496
	Total des dettes	1 257 931	1 160 155
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 880 267	1 725 595
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	156 896,03	170 760,04
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 257 931	1 160 155
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 880 267** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 898 886** euros
 - un total charges de **1 741 990** euros
 - dégage un résultat de **156 896** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **ACTICE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 880 267** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 898 886** euros et un total **charges** de **1 741 990** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **156 896** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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 suivant le Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 091					2 091
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 091					2 091
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	3 171					3 171
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	17 510		21 456			38 966
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			2 146		2 146	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 681		23 603		2 146	42 137	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	300 300					300 300
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	300 300					300 300
TOTAL		323 071		23 603		2 146	344 528

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 222	697		1 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 222	697		1 919
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 171			3 171
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	11 881	5 494	1	17 374
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 052	5 494	2	20 545
TOTAL		16 274	6 191	2	22 463

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 216			5 216
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 216			5 216
TOTAL GENERAL		5 216			5 216

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	12 518	12 518	
	Autres créances clients	591 172	591 172	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 637	1 637	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 587	4 587	
	Taxes sur la valeur ajoutée	144 824	144 824	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	26 764	26 764	
	Débiteurs divers	32 069	32 069	
	Charges constatées d'avances	14 592	14 592	
	TOTAL DES CREANCES	828 163	828 163	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	26 764		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	716 954	716 954		
	Personnel et comptes rattachés	42 090	42 090		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 947	115 947		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	128 662	128 662		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 282	4 282		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 186	6 186		
	Autres dettes	121 032	121 032		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	122 777	122 777		
	TOTAL DES DETTES	1 257 931	1 257 931		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 186			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		18 000
Autres créances clients		18 000
CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	18 000	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		216 072
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		90 162
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>90 162</i>	
Dettes fiscales et sociales		125 910
<i>DETTES PROV. CONGÉS À PAYER</i>	<i>41 567</i>	
<i>PROVISION RTT À PAYER</i>	<i>523</i>	
<i>CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER</i>	<i>17 258</i>	
<i>CHARGES SOCIALES RTT À PAYER</i>	<i>222</i>	
<i>AUTRES CHARGES À PAYER</i>	<i>65 750</i>	
<i>ETAT - CHARGES À PAYER</i>	<i>589</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		14 592	14 592
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 592

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		122 777	122 777
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			122 777

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	20 000				20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	372 680	70 760			443 440
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	170 760	(170 760)		156 896	156 896
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	565 440	(100 000)		156 896	622 336

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 465 440

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 465 440

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 56 896

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	200,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	200,0000	20 000,00

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	GRANT THORNTON							
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL								

Honoraires 2022 estimés sur la base des honoraires 2021.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice :

Acquisition de titres de participation à hauteur de 300 000 euros avec un complément de prix éventuel.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites :

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

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

Indemnités de départ à la retraite :

Engagement total : 8 104 euros

Hypothèses de calcul retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Profil de carrière à décroissance moyenne
- Turn over moyen
- Taux d'actualisation (net d'inflation) : 3,70 %

	Dirigeant	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		8 104	

ACTI-CE SAS

**Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 20 000 €
Siège social : 1, Rue Jean Novel
69100 VILLEURBANNE
RCS LYON 789400868**

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 juin 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 156 896,63 Euros de la manière suivante :

Dividende : 100 000 €

Autres réserves 56 896,63 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte des dividendes distribués au cours des 3 derniers exercices :

31/12/2020 : 50 000 €

31/12/2021 : 100 000 €

31/12/2022 : 100 000 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Christophe LEFEVRE

