RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00638
Numéro SIREN : 441 121 985
Nom ou dénomination : ACTEÏS

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2021 sous le numéro de dépôt 12475

GROUPE CAEC

BILAN - ACTIF

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				30		40
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	74 279	74 279			5 896	
Fonds commercial (1)	1 485 728		1 485 728		1 390 728	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	15 212	15 154	59		231	
Autres immobilisations corporelles	101 578	80 319	21 259		27 953	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 510		23 510		23 433	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 700 308**	**169 752**	**1 530 556**	**31**	**1 448 240**	**41**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				10		16
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	508 200		508 200		548 908	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				22		36
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 033 568	149 156	884 412		1 218 739	
Personnel et comptes rattachés (3)	277		277			
Créances fiscales et sociales (3)	87 579		87 579		6 220	
Autres créances (3)	102 350		102 350		24 995	
Débiteurs divers (3)	7 930		7 930		558	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 858 613		1 858 613	37	251 076	7
Charges constatées d'avance (3)	16 632		16 632		22 570	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 615 148**	**149 156**	**3 465 992**	**69**	**2 073 065**	**59**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**5 315 456**	**318 908**	**4 996 549**	**100**	**3 521 305**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Certifié conforme à l'original.

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 300 000)	300 000	6	300 000	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		31
Réserve légale	30 000		30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 431 494		1 067 547	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	214 147	4	363 947	10
SITUATION NETTE	1 975 641	40	1 761 494	50
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 975 641**	**40**	**1 761 494**	**50**
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)	1 726 597	35	510 855	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	196 077	4	214 546	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	75		5 591	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	655 484	13	471 424	13
Dettes fiscales et sociales	417 976	8	530 387	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	24 699		27 008	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 020 908**	**60**	**1 759 811**	**50**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**4 996 549**	**100**	**3 521 305**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*345 631*		*414 324*	
(1) Dont à moins d'un an	*2 675 202*		*1 339 897*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

GROUPE CAEC

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	5 593 471	70	4 786 325	66	807 145	17
Production vendue (biens et services)	2 409 222	30	2 432 571	34	-23 348	-1
Montant net du chiffre d'affaires	**8 002 693**	**100**	**7 218 896**	**100**	**783 797**	**11**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 964	1	29 392		17 572	60
Autres produits	21		86		-65	-75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**8 049 678**	**101**	**7 248 374**	**100**	**801 304**	**11**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	3 315 884	41	2 696 123	37	619 761	23
Variation de stocks	30 260		10 499		19 761	188
Achats de matières premières et autres approvisionnements	693 090	9	789 822	11	-96 732	-12
Variation de stocks	10 448		-73 670	-1	84 117	114
Autres achats et charges externes	1 293 728	16	1 250 545	17	43 183	3
Impôts, taxes et versements assimilés	81 698	1	66 440	1	15 257	23
Salaires et traitements	1 482 938	19	1 413 878	20	69 061	5
Charges sociales	596 140	7	579 321	8	16 819	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	13 705		25 643		-11 938	-47
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	144 588	2	1 049		143 539	
Dotations aux provisions						
Autres charges	6 537		408		6 130	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**7 669 016**	**96**	**6 760 059**	**94**	**908 957**	**13**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**380 662**	**5**	**488 315**	**7**	**-107 653**	**-22**
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 597 21 999
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

GROUPE CAEC

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	84		4		80	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**84**		**4**		**80**	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 117		8 847		4 271	48
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**13 117**		**8 847**		**4 271**	**48**
RÉSULTAT FINANCIER	**-13 034**		**-8 843**		**-4 191**	**-47**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**367 628**	**5**	**479 472**	**7**	**-111 844**	**-23**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 873		29 843		-25 970	-87
Sur opérations en capital	5 500		38 178	1	-32 678	-86
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**9 373**		**68 021**	**1**	**-58 647**	**-86**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	58 956	1	8 588		50 368	586
Sur opérations en capital	14 629		31 679		-17 050	-54
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**73 585**	**1**	**40 267**	**1**	**33 318**	**83**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-64 212**	**-1**	**27 753**		**-91 965**	**-331**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	89 269	1	143 278	2	-54 009	-38
TOTAL DES PRODUITS	**8 059 135**	**101**	**7 316 398**	**101**	**742 737**	**10**
TOTAL DES CHARGES	**7 844 988**	**98**	**6 952 451**	**96**	**892 537**	**13**
Bénéfice ou Perte	**214 147**	**3**	**363 947**	**5**	**-149 800**	**-41**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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 31/12/2020 dont le total est de 4 996 548,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 214 146,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/03/2021.

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

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.
L'épidémie et les mesures d'urgence sanitaire, notamment de confinement de la population à compter du 17/03/2020, ont eu des impacts significatifs négatifs sur notre activité, particulièrement sur :
- Une perte de chiffre d'affaires de 1 037 360,32€ représentant 12,96 % sur la même prériode avec l'exercice précédent du 17/03 au 11/05.
- Recours au chômage partiel sur cette période.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
- Report des échéances sociales et fiscales de 3 mois pour un montant de 133 257.19 €
- Recours à l'activité partielle avec la perception d'une indemnité de 45 607.43€€
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : Montant : **1 300 000** € / Date d'obtention : **19/05/2020**.

Ces mesures ont permis de pallier aux impacts négatifs de la crise sanitaire. Nous constatons qu'à la date d'arrêté de nos comptes sociaux, la continuité d'exploitation de notre entreprise n'est pas remise en cause.

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 sociaux de la SAS ACTEIS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.
Compte tenu des informations mentionnées ci-dessus dans les faits caractéristiques, les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2020 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 7 à 10 ans
- Installations techniques	de 2 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 2 à 10 ans
- Concessions Brevets licences	de 1 à 5 ans
- Matériel de Transport	de 1 à 5 ans
- Matériel de Bureau	de 1 à 7 ans
- Mobilier	de 10 à 15 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

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.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce				880 318,00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				**880 318,00**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	880 318,00

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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**	1 465 006,95		95 000,00
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	15 212,29		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 763,70		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	0,06		1 500,00
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	100 661,98		14 204,88
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	117 638,03		15 704,88
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	23 432,72		77,36
	TOTAL	23 432,72		77,36
	TOTAL GENERAL	1 606 077,70		110 782,24

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**			1 560 006,95	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			15 212,29	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers		798,10	965,60	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		1 500,06		
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		14 254,04	100 612,82	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		16 552,20	116 790,71	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			23 510,08	
	TOTAL			23 510,08	
	TOTAL GENERAL		16 552,20	1 700 307,74	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	68 383,22	5 895,53		74 278,75
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		14 981,23	172,39		15 153,62
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	975,88	96,56	798,10	274,34
	Matériel de transport		15,07	15,07	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	73 497,34	7 525,41	977,84	80 044,91
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	89 454,45	7 809,43	1 791,01	95 472,87
	TOTAL GENERAL	**157 837,67**	**13 704,96**	**1 791,01**	**169 751,62**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	11 448,01	144 587,83	6 879,87	149 155,97
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**11 448,01**	**144 587,83**	**6 879,87**	**149 155,97**
	TOTAL GÉNÉRAL	**11 448,01**	**144 587,83**	**6 879,87**	**149 155,97**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		144 588,00	6 880,00	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

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

ÉTAT DES STOCKS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	548 907,95		40 707,51	508 200,44
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**548 907,95**		**40 707,51**	**508 200,44**

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		23 510,08		23 510,08
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		218 665,08	218 665,08	
	Autres créances clients		814 902,64	814 902,64	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		277,02	277,02	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	55 899,00	55 899,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	31 679,78	31 679,78	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		110 279,64	110 279,64	
	Charges constatées d'avance		16 632,27	16 632,27	
	TOTAUX		**1 271 845,51**	**1 248 335,43**	**23 510,08**

Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 632,27
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**16 632,27**

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	60 810,92
Autres créances	7 930,00
Disponibilités	
TOTAL	**68 740,92**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	1 300 000,00	1 300 000,00		
	à plus d' 1 an à l'origine	426 597,06	80 966,17	308 667,08	36 963,81
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		655 483,84	655 483,84		
Personnel & comptes rattachés		171 329,25	171 329,25		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		158 600,92	158 600,92		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	71 364,40	71 364,40		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	16 681,48	16 681,48		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		196 076,94	196 076,94		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		24 698,88	24 698,88		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**3 020 832,77**	**2 675 201,88**	**308 667,08**	**36 963,81**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 300 000,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 89 515,21
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	5 579,33
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 867,56
Dettes fiscales et sociales	249 966,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	68,59
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**372 482,44**

ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	19 588,51					19 588,51
Assurances à échoir	4 725,00					4 725,00
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	37 007,00					37 007,00
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**61 320,51**					**61 320,51**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**61 320,51**					**61 320,51**

LES EFFECTIFS

Le montant de l'indemnité de départ volontaire à la retraite est estimé au 31/12/2020 à 236 154€ et 92437€ de charges

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	**37,00**	**29,00**
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	7,00	2,00
Employés et techniciens	18,00	15,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ACTEÏS
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros
Siège social : 5 Avenue Neil Armstrong
Technoparc de l'Aéroport - 33700 MERIGNAC
441 121 985 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 AVRIL 2021

AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter **le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 214 146,69 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **214 146,69 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 645 640,76 euros.

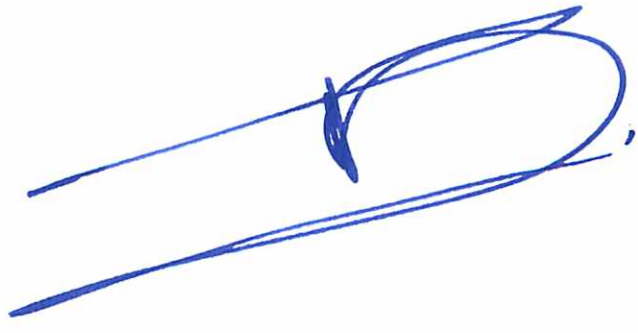
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 avril 2021

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

CERTIFIE CONFORME

Monsieur Thierry DUCOS
Le Président



B.L. & AUDITEURS ASSOCIES

Société de commissaires aux comptes
23 avenue Georges Clemenceau – 33150 Cenon
Tél. : 05 56 91 72 52

Thomas HEURTAUT
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

Jean-Luc LAHOUDERE
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

SAS ACTEÏS

Technoparc de l'Aéroport

5, avenue Neil Armstrong

33700 MERIGNAC

Exercice clos le 31 décembre 2020

B.L. & AUDITEURS ASSOCIES

23 avenue Georges Clemenceau
33150 Cenon

SAS ACTEÏS

Technoparc de l'Aéroport
5, avenue Neil Armstrong
33700 MERIGNAC

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Mesdames, Messieurs les associés,

Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACTEÏS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel de l'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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

TH

Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et la formation de notre opinion exprimée ci-avant.
Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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

TH

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.

Cenon, le 13 avril 2021

BL & AUDITEURS ASSOCIES
Représenté par Thomas HEURTAUT
Commissaire aux comptes



BILAN - ACTIF

GROUPE CAEC

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				30		40
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	74 279	74 279			5 896	
Fonds commercial (1)	1 485 728		1 485 728		1 390 728	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	15 212	15 154	59		231	
Autres immobilisations corporelles	101 578	80 319	21 259		27 953	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 510		23 510		23 433	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 700 308**	**169 752**	**1 530 556**	**31**	**1 448 240**	**41**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				10		16
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	508 200		508 200		548 908	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				22		36
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 033 568	149 156	884 412		1 218 739	
Personnel et comptes rattachés (3)	277		277			
Créances fiscales et sociales (3)	87 579		87 579		6 220	
Autres créances (3)	102 350		102 350		24 995	
Débiteurs divers (3)	7 930		7 930		558	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 858 613		1 858 613	37	251 076	7
Charges constatées d'avance (3)	16 632		16 632		22 570	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 615 148**	**149 156**	**3 465 992**	**69**	**2 073 065**	**59**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**5 315 456**	**318 908**	**4 996 549**	**100**	**3 521 305**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

BILAN - PASSIF

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	% du passif	Valeurs au 31/12/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 300 000)	300 000	6	300 000	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		31
Réserve légale	30 000		30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 431 494		1 067 547	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	214 147	4	363 947	10
SITUATION NETTE	1 975 641	40	1 761 494	50
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 975 641**	**40**	**1 761 494**	**50**
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)	1 726 597	35	510 855	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	196 077	4	214 546	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	75		5 591	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	655 484	13	471 424	13
Dettes fiscales et sociales	417 976	8	530 387	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	24 699		27 008	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 020 908**	**60**	**1 759 811**	**50**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**4 996 549**	**100**	**3 521 305**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*345 631*		*414 324*	
(1) Dont à moins d'un an	*2 675 202*		*1 339 897*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

GROUPE CAEC

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	5 593 471	70	4 786 325	66	807 145	17
Production vendue (biens et services)	2 409 222	30	2 432 571	34	-23 348	-1
Montant net du chiffre d'affaires	**8 002 693**	**100**	**7 218 896**	**100**	**783 797**	**11**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 964	1	29 392		17 572	60
Autres produits	21		86		-65	-75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**8 049 678**	**101**	**7 248 374**	**100**	**801 304**	**11**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	3 315 884	41	2 696 123	37	619 761	23
Variation de stocks	30 260		10 499		19 761	188
Achats de matières premières et autres approvisionnements	693 090	9	789 822	11	-96 732	-12
Variation de stocks	10 448		-73 670	-1	84 117	114
Autres achats et charges externes	1 293 728	16	1 250 545	17	43 183	3
Impôts, taxes et versements assimilés	81 698	1	66 440	1	15 257	23
Salaires et traitements	1 482 938	19	1 413 878	20	69 061	5
Charges sociales	596 140	7	579 321	8	16 819	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	13 705		25 643		-11 938	-47
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	144 588	2	1 049		143 539	
Dotations aux provisions						
Autres charges	6 537		408		6 130	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**7 669 016**	**96**	**6 760 059**	**94**	**908 957**	**13**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**380 662**	**5**	**488 315**	**7**	**-107 653**	**-22**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 597 21 999
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

GROUPE CAEC

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACTEIS - SAS
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	84		4		80	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**84**		**4**		**80**	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 117		8 847		4 271	48
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**13 117**		**8 847**		**4 271**	**48**
RÉSULTAT FINANCIER	**-13 034**		**-8 843**		**-4 191**	**-47**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**367 628**	**5**	**479 472**	**7**	**-111 844**	**-23**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 873		29 843		-25 970	-87
Sur opérations en capital	5 500		38 178	1	-32 678	-86
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**9 373**		**68 021**	**1**	**-58 647**	**-86**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	58 956	1	8 588		50 368	586
Sur opérations en capital	14 629		31 679		-17 050	-54
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**73 585**	**1**	**40 267**	**1**	**33 318**	**83**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-64 212**	**-1**	**27 753**		**-91 965**	**-331**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	89 269	1	143 278	2	-54 009	-38
TOTAL DES PRODUITS	**8 059 135**	**101**	**7 316 398**	**101**	**742 737**	**10**
TOTAL DES CHARGES	**7 844 988**	**98**	**6 952 451**	**96**	**892 537**	**13**
Bénéfice ou Perte	**214 147**	**3**	**363 947**	**5**	**-149 800**	**-41**

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 dont le total est de 4 996 548,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 214 146,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/03/2021.

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

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.
L'épidémie et les mesures d'urgence sanitaire, notamment de confinement de la population à compter du 17/03/2020, ont eu des impacts significatifs négatifs sur notre activité, particulièrement sur :
- Une fermeture de nos établissements pour la période du 17/03/2020 au 11/05/2020.
- Une perte de chiffre d'affaires de 1 037 360,32€ représentant 12,96 %.
- Mise au chômage partiel de tous les salariés à 100% sur la période de fermeture

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
- Report des échéances sociales et fiscales de 3 mois pour un montant de 133 257.19 €
- Recours à l'activité partielle avec la perception d'une indemnité de 45 607.43€€
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat : Montant : **1 300 000** € / Date d'obtention : **19/05/2020**.

Ces mesures ont permis de pallier aux impacts négatifs de la crise sanitaire. Nous constatons qu'à la date d'arrêté de nos comptes sociaux, la continuité d'exploitation de notre entreprise n'est pas remise en cause.

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 sociaux de la SAS ACTEIS sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.
Compte tenu des informations mentionnées ci-dessus dans les faits caractéristiques, les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2020 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 7 à 10 ans
- Installations techniques	de 2 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 2 à 10 ans
- Concessions Brevets licences	de 1 à 5 ans
- Matériel de Transport	de 1 à 5 ans
- Matériel de Bureau	de 1 à 7 ans
- Mobilier	de 10 à 15 ans

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

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.

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce				880 318,00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				**880 318,00**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	880 318,00			

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	1 465 006,95		95 000,00
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		15 212,29		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 763,70		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	0,06		1 500,00
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	100 661,98		14 204,88
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	117 638,03		15 704,88
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		23 432,72		77,36
		TOTAL	23 432,72		77,36
		TOTAL GENERAL	1 606 077,70		110 782,24

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			1 560 006,95	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				15 212,29	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		798,10	965,60	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport		1 500,06		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		14 254,04	100 612,82	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		16 552,20	116 790,71	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				23 510,08	
		TOTAL			23 510,08	
		TOTAL GENERAL		16 552,20	1 700 307,74	

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	68 383,22	5 895,53		74 278,75
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		14 981,23	172,39		15 153,62
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	975,88	96,56	798,10	274,34
	Matériel de transport		15,07	15,07	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	73 497,34	7 525,41	977,84	80 044,91
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	89 454,45	7 809,43	1 791,01	95 472,87
	TOTAL GENERAL	**157 837,67**	**13 704,96**	**1 791,01**	**169 751,62**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**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								

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	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				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	11 448,01	144 587,83	6 879,87	149 155,97
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**11 448,01**	**144 587,83**	**6 879,87**	**149 155,97**
	TOTAL GÉNÉRAL	**11 448,01**	**144 587,83**	**6 879,87**	**149 155,97**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		144 588,00	6 880,00	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

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

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ÉTAT DES STOCKS

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	548 907,95		40 707,51	508 200,44
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**548 907,95**		**40 707,51**	**508 200,44**

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

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		23 510,08		23 510,08
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		218 665,08	218 665,08	
	Autres créances clients		814 902,64	814 902,64	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		277,02	277,02	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	55 899,00	55 899,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	31 679,78	31 679,78	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		110 279,64	110 279,64	
	Charges constatées d'avance		16 632,27	16 632,27	
	TOTAUX		**1 271 845,51**	**1 248 335,43**	**23 510,08**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 632,27
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**16 632,27**

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	60 810,92
Autres créances	7 930,00
Disponibilités	
TOTAL	**68 740,92**

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	1 300 000,00	1 300 000,00		
	à plus d' 1 an à l'origine	426 597,06	80 966,17	308 667,08	36 963,81
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		655 483,84	655 483,84		
Personnel & comptes rattachés		171 329,25	171 329,25		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		158 600,92	158 600,92		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	71 364,40	71 364,40		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	16 681,48	16 681,48		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		196 076,94	196 076,94		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		24 698,88	24 698,88		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**3 020 832,77**	**2 675 201,88**	**308 667,08**	**36 963,81**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 300 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	89 515,21
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACTEIS - SAS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	5 579,33
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 867,56
Dettes fiscales et sociales	249 966,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	68,59
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**372 482,44**

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	19 588,51					19 588,51
Assurances à échoir	4 725,00					4 725,00
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	37 007,00					37 007,00
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**61 320,51**					**61 320,51**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**61 320,51**			**61 320,51**

B.L. & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

Le montant de l'indemnité de départ volontaire à la retraite est estimé au 31/12/2020 à 236 154€ et 92437€ de charges

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	**37,00**	**29,00**
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	7,00	2,00
Employés et techniciens	18,00	15,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

B.L & AUDITEURS ASSOCIES
Commissaires Aux Comptes