Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/10/2024 - 38363 - 2002 B 00638 - 441 121 985 - ACTEÏS

Docusign Envelope ID: 0D94BBF2-F86B-46F8-93DE-6B2CEF1A0DCC

SAS ACTEIS

6 Rue P. G. Latécoère

33700 MERIGNAC

"Certifiés conformes"
FactoNext
Président
Représenté par
Monsieur Stéphane Puthon



COMPTES ANNUELS

ARTHAUD ET ASSOCIES LYON

73 Rue François Mermet

69160 Tassin-la-Demi-Lune

Docusign Envelope ID: 0D94BBF2-F86B-46F8-93DE-6B2CEF1A0DCC

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS ACTEIS
6 Rue P. G. Latécoère
33700 MERIGNAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à Lyon
Le 11/03/2024

Pierre COULON
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	69 735	69 092	643	1 123	-480	-42.74
	Fonds commercial (1)	1 680 728		1 680 728	1 672 728	8 000	0.48
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	14 241	14 241				
	Autres immobilisations corporelles	275 769	176 732	99 037	54 252	44 785	82.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	45 898		45 898	27 659	18 239	65.94
	Total II	2 086 371	260 064	1 826 307	1 755 763	70 544	4.02
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	367 621		367 621	510 557	-142 936	-28.00
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 917 114	365 833	1 551 281	1 315 075	236 206	17.96
	Autres créances	1 048 219		1 048 219	1 044 187	4 032	0.39
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	210 168		210 168	162 919	47 249	29.00
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	8 485		8 485	25 495	-17 011	-66.72
	Total III	3 551 607	365 833	3 185 774	3 058 234	127 540	4.17
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 637 978	625 897	5 012 081	4 813 997	198 084	4.11

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

- 0

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000)	300 000	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 436 084	1 891 652	-455 568	-24.08
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-248 943	-455 568	206 625	45.36
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 517 141	1 766 084	-248 943	-14.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 127 336	1 562 385	-435 049	-27.85
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		17 375	-17 375	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	46 440		46 440	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 494 272	924 067	570 204	61.71
	Dettes fiscales et sociales	436 527	533 019	-96 492	-18.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	386 869	11 067	375 803	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 496		3 496	
	Total IV	3 494 940	3 047 913	447 027	14.67
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 012 081	4 813 997	198 084	4.11
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 811 018	3 047 913		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Transfert du siège social

Par décision du Président en date du 26 juillet 2023, il a été décidé de transférer le siège social de la société ACTEIS du 5 Avenue Neil Armstrong - 33700 MERIGNAC au 6 Rue Pierre Georges Latécoère - 33700 MERIGNAC.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement dans la SAS GROUPE BAELEN depuis le 1er janvier 2022.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe sont basées sur la méthode de neutralité, l'objectif étant que chaque société se trouve dans une situation comparable à celle qui aurait été la sienne si elle était restée imposée séparément. Au titre de l'exercice 2023, il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté si la société était imposée séparément.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 742 463		8 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 241		
Installations générales agencements aménagements divers	966		6 751
Matériel de transport	94 028		21 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	100 428		56 686
TOTAL	209 662		85 227
Prêts, autres immobilisations financières	27 659		34 126
TOTAL	27 659		34 126
TOTAL GENERAL	1 979 784		127 353

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 750 463	1 750 463
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 241	14 241
Installations générales agencements aménagements divers			7 717	7 717
Matériel de transport		4 880	110 938	110 938
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			157 114	157 114
TOTAL		4 880	290 010	290 010
Prêts, autres immobilisations financières		15 887	45 898	45 898
TOTAL		15 887	45 898	45 898
TOTAL GENERAL		20 767	2 086 371	2 086 371

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	68 612	480		69 092
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 241			14 241
Installations générales agencements aménagements divers	467	408		876
Matériel de transport	47 450	33 937	3 637	77 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	93 252	4 854		98 105
TOTAL	155 410	39 199	3 637	190 972
TOTAL GENERAL	224 021	39 679	3 637	260 064

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	480				
Instal.générales agenc.aménag.divers	408				
Matériel de transport	33 937				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 854				
TOTAL	39 199				
TOTAL GENERAL	39 679				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	258 198	107 635			365 833
TOTAL	258 198	107 635			365 833
TOTAL GENERAL	258 198	107 635			365 833
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		107 635			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	45 898	- 0	45 898
Clients douteux ou litigieux	479 370	479 370	
Autres créances clients	1 437 744	1 437 744	
Personnel et comptes rattachés	2 204	2 204	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 944	1 944	
Taxe sur la valeur ajoutée	126 431	126 431	
Groupe et associés	592 588	592 588	
Débiteurs divers	325 052	325 052	
Charges constatées d'avance	8 485	8 485	
TOTAL	3 019 715	2 973 817	45 898

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 438	1 438		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 125 897	441 975	683 922	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 494 272	1 494 272		
Personnel et comptes rattachés	142 954	142 954		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	171 755	171 755		
Taxe sur la valeur ajoutée	113 110	113 110		
Autres impôts taxes et assimilés	8 707	8 707		
Autres dettes	386 869	386 869		
Produits constatés d'avance	3 496	3 496		
TOTAL	3 448 500	2 764 578	683 922	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	435 169			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1. 0000	300 000			300 000

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Licences	Linéaire	1 à 3 ans
Install géné et agencements	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 15 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	68 455
Autres créances	355 790
Total	424 245

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 438
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 779
Dettes fiscales et sociales	201 597
Autres dettes	386 869
Total	750 684

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 485
Total	8 485
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	3 496
Total	3 496

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	26
Total	33

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 300 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 300 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				51 664	51 664
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				17 221	17 221
- dotations de l'exercice				10 333	10 333
Total				27 554	27 554
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				18 206	18 206
- exercice				10 923	10 923
Total				29 129	29 129
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				10 923	10 923
- entre 1 et 5 ans				14 564	14 564
Total				25 487	25 487
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				1 033	1 033
Total				1 033	1 033
Montant en charge sur l'exercice				10 923	10 923

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagementsde 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.

Les droits qui seraient acquis par les salariés (présents fin 2023) au titre des indemnités de fin de carrière s'élèvent à la somme de 60 741 euros et ont été déterminés sur la base des hypothèses suivantes:

* Table réglementaire : INSEE 2022,
* Age de départ à la retraite (cadres et non cadres) : 64 ans,
* Augmentationannuelledessalaires (cadres et non cadres) : 2% constant,
* Taux de rotation / turn-over (cadres et non cadres) : faible,
* Taux d'actualisaiton : 3.17%,
* Taux de charges patronales (cadres et non cadres) : 45%.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

A compter de l'exercice clos le 31/12/2022, la société ACTEIS fait l'objet d'une consolidation :

- par la société FACTONEXT sise 93 rue Peireire - 78100 SAINT GERMAIN EN LAYE (883 429 102) suivant la méthode d'intégration globale au niveau du sous-groupe;
- par la société GROUPE BAELEN (société mère consolidante) sise 10 rue Cimarosa - 75116 PARIS (484 158 779) suivant la méthode de l'intégration globale.

Docusign Envelope ID: 35312840-3C93-4556-A7D9-BF0307AE7015

ACTEÏS
Société par actions simplifiée au capital de 300 000,00 €
Siège social : 6 Rue Pierre Georges Latécoère – 33700 Mérignac
441 121 985 R.C.S. Bordeaux
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 28 JUIN 2024

…/…

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée générale constate que l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par une perte nette comptable de (248 943,00) €, et décide d'affecter :

- (248 943,00) € au compte « *Autres réserves* », qui après affectation est porté de 1 436 084,00 € à 1187 141,00 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois (3) derniers exercices.

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

…/…

SIXIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président de la Société.

***

…/…

Docusign Envelope ID: 35312840-3C93-4556-A7D9-BF0307AE7015

Signé par :
Stéphane Puthon
135FE72A82C24D9...

« Certifié conforme à l'original »
FactoNext
Président
Représenté par
Monsieur Stéphane Puthon