

RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00520
Numéro SIREN : 400 257 382
Nom ou dénomination : A.T.C.

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004949

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004949**
n° de gestion : **1995B00520**
n° SIREN : **400 257 382 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 26/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.T.C. - Société par actions simplifiée
1389 L'occitane La Pointe Bleue 31670 Labège -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2119055

4949

N° 2050-SD2017

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ATC-FOREIGN OFFICE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 1389 L Occitane 31670 LABEGE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 4 0 0 2 5 7 3 8 2 0 0 0 4 6		Néant *		
		Exercice N clos le 13 0 0 6 2 0 1 7		
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB			
	Frais de développement * CX 69 941	CQ 69 941		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG		
	Fonds commercial (1) AH 2 951	AI 2 951		
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	Terrains AN	AO		
	Constructions AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles AT 53 155	AU 38 540	14 615	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours AV	AW		
	Avances et acomptes AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
	Autres participations CU	CV		
	Créances rattachées à des participations BB	BC		
	Autres titres immobilisés BD	BE		
	Prêts BF	BG		
	Autres immobilisations financières * BH 13 130	BI 13 130		
	TOTAL (II) BJ 139 177	BK 108 481	30 696	
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
En cours de production de biens BN		BO		
En cours de production de services BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis BR		BS		
Marchandises BT 5 370		BU 5 370		
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)* BX 643 352		BY 643 352		
Autres créances (3) BZ 69 798		CA 69 798		
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
CRÉANCES		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	CE	
	Disponibilités CF	CG		
	Charges constatées d'avance (3) * CH 2 713	CI 2 713		
	TOTAL (III) CJ 721 234	CK 721 234		
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
		Primes de remboursement des obligations (V) CM		
		Écarts de conversion actif * (VI) CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 860 410	1A 108 481	751 929
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
	Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilsations :		Stocks :		
		Créances :		

Conforme à l'original
Le Président

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2017

Désignation de l'entreprise		SAS ATC-FOREIGN OFFICE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	522		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	133 929		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(36 153)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	153 298	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	40 000		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	40 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	109 746		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	90 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	84 253		
	Dettes fiscales et sociales	DY	235 976		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	38 656		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	558 632		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	751 929		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	558 632			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 746			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS ATC-FOREIGN OFFICE

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF
		FG	1 335 450	FH	FI 1 335 450
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 335 450	FK	FL 1 335 450
	Production stockée*				FM
	Production immobilisée*				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP
	Autres produits (1) (11)				FQ 278
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 1 335 728
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 21 268
	Variation de stock (marchandises)*				FT (3 556)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 442 687
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 30 034
	Salaires et traitements*				FY 769 258
	Charges sociales (10)				FZ 265 295
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GB 9 869
					GC
					GD
					GE 33
	Autres charges (12)				GF 1 534 888
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GG (199 160)
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GH
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GI
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GJ
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL 1 532
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN
	Différences positives de change				GO
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP 1 532
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)				GQ
	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GR 2 102
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS
	Différences négatives de change				GT
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU 2 102
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV (570)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW (199 730)

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS ATC-FOREIGN OFFICE		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	259 879
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	259 879
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 051
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 251
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	40 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	96 302
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	163 577
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 597 139
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 633 292
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(36 153)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier *	HQ	
	{ - Crédit - bail immobilier	1H	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1J	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1K	1 258
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	HX	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	RC	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RD	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	A1	
	(9) Dont transferts de charges	A2	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A3	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A4		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
reprise indemnité litige		252 828	
reprise prov créances douteuses		7 051	
créances irrécouvrables	7 051		
indemnité litige	49 251		
provision pour litiges	40 000		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN SES FORMES ORDINAIRE ET
EXTRAORDINAIRE
DU**

Dimanche 31 décembre 2017 à 9 heures 30

**ATC SAS
Siège social – 1389 l'Occitane- 31670 Labège
RCS Toulouse 400 257 382 000 46**

Troisième résolution :

" Les comptes de l'exercice (1^{er} juillet 2016 – 30 juin 2017) présentés par M Alain Guibaud sont approuvés à l'unanimité.
Quitus est donné au Président pour sa gestion".

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité des voix (Monsieur Guibaud s'abstenant).

Quatrième résolution:

« Le résultat de l'exercice soit (36 153.48 €) est affecté comme suit :
- 36 153.48 € sur le compte « autres réserves » .»

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

Le Président
Alain GUIBAUD


SAS ATC
La Pointe Bleue
1389 l'Occitane - 31670 LABÈGE
APE 8559 A - RCS Toulouse B 400 257 382

Rapport de Gestion d'ATC-Foreign Office sur les opérations de l'Exercice clos le 30 juin 2017

Chers associés,

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 30 juin 2017, ainsi que sur les comptes dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Je reprends ci-après, successivement, les différentes informations telles qu'elles sont prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers :

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

ACTIVITE

1 Activité de la société au cours de l'exercice écoulé.

Au cours de l'exercice écoulé d'une durée de 12 mois, notre société a réalisé un chiffre d'affaires net hors taxes de 1 335 450 euros contre 1 758 611 euros en 2016. Une activité en baisse après deux ans de progression sans doute due à la fin du projet Expé à Bordeaux. Nous constatons un déficit de (36 153 euros) alors que l'an passé le déficit constaté était de (82 895).

La valeur ajoutée s'élève à 875 052 euros soit 65.52 % du Chiffre d'affaires (74% pour l'exercice précédent). Les frais de personnel y compris les charges sociales s'élèvent à 1 034 553 euros (contre 1 151 559 euros à l'exercice précédent) et représentent 77.49 % du CA (l'an passé 65.48 % du CA).

Le résultat d'exploitation est de (199 160) euros contre 93 180 euros l'exercice précédent.

2 - Evènements postérieurs à la clôture

Les recours devant la justice prud'homale engagés l'an dernier nous ont été globalement favorables. La procédure d'appel est en cours pour la majorité des dossiers. Compte tenu des différents délais, on peut penser à un résultat définitif courant 2019.

3- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Le marché CRNA SO/ SNA SO a été résilié. Les prestations effectuées en région parisienne sont susceptibles de faire l'objet d'un appel d'offres anticipé.

4 - Proposition d'affectation du résultat

L'activité de notre société se solde par une perte de (36 153€) euros que nous vous proposons d'imputer sur le compte « autres réserves »

5 - Rappel des dividendes antérieurement distribués.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

6- Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme au titre des dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

7- Renouvellement du mandat des administrateurs

Le mandat d'administrateur doit être renouvelé pour Monsieur Alain Guibaud, Monsieur Philippe Pradines et Madame Cécile Rey conformément à l'art 43 des statuts pour une durée de 6 exercices qui se terminera lors de l'assemblée de clôture des comptes de l'exercice 2025-2026»

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément, et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre présidence, pour l'exercice clos au 30 juin 2017.

Toulouse, le 21 novembre 2017.

Alain Guibaud
Président


SAS ATC
La Pointe Bleue
1389 l'Occitane - 31670 LABEGE
APE 8559 A - RCS Toulouse B 400 257 382



AUDIT

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE À LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE TOULOUSE

A.T.C

1389, l'Occitane
31670 LABEGE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2017

A.T.C

Société par Actions Simplifiée au capital variable minimum de 50 000 euros

Siège social :

1389, l'Occitane

31670 LABEGE

RCS TOULOUSE : 400 257 382

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

BGH EXPERTS & CONSEILS

Société de Commissariat aux comptes

24, avenue Georges Brassens

31700 BLAGNAC

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017, sur :

- *le contrôle des comptes annuels de la SAS A.T.C, tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- *la justification de nos appréciations,*
- *les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « 6- Evènements postérieurs à la clôture » de l'annexe relative à certains litiges interjetés en appel après la clôture.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Le paragraphe « 2 - Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des créances et des dettes. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 de votre Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Fait à Blagnac, le 5 décembre 2017

BGH EXPERTS & CONSEILS

représentée par

Angélique REBELO

Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

SAS ATC-FOREIGN OFFICE

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
 24, Avenue Georges Brassens
 31700 BLAGNAC

Période du 01/07/16 au 30/06/17
 Edition du 28/11/17
 Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	69 941	69 941		
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 951		2 951	2 951
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	72 892	69 941	2 951	2 951
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	53 155	38 540	14 615	21 305
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	53 155	38 540	14 615	21 305
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				3 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 130		13 130	13 130
TOTAL Immobilisations financières :	13 130		13 130	16 130
ACTIF IMMOBILISÉ	139 177	108 481	30 696	40 386

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	5 370		5 370	1 421
TOTAL stocks et en-cours :	5 370		5 370	1 421
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	643 352		643 352	527 700
Autres créances	69 798		69 798	81 059
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	713 151		713 151	608 759
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				152 720
Disponibilités				
Charges constatées d'avance	2 713		2 713	2 376
TOTAL disponibilités et divers :	2 713		2 713	155 096
ACTIF CIRCULANT	721 234		721 234	765 276

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	860 410	108 481	751 929	805 661
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

SAS ATC-FOREIGN OFFICE

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 28/11/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	522	522
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	133 929	216 824
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(36 153)	(82 895)
TOTAL situation nette :	153 298	189 451
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	153 298	189 451

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	40 000	
Provisions pour charges		252 828
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	40 000	252 828

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	109 746	308
Emprunts et dettes financières divers	90 000	
TOTAL dettes financières :	199 746	308
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 253	43 992
Dettes fiscales et sociales	235 976	276 167
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38 656	34 756
TOTAL dettes diverses :	358 885	354 916
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		8 158
DETTES	558 632	363 382

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	751 929	805 661
----------------------	----------------	----------------

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 335 450		1 335 450	1 758 611
Chiffres d'affaires nets	1 335 450		1 335 450	1 758 611
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			278	426
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 335 728	1 759 037
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			21 268	14 481
Variation de stock de marchandises			(3 556)	208
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			442 687	448 496
TOTAL charges externes :			460 398	463 185
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			30 034	41 341
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			769 258	859 423
Charges sociales			265 295	292 136
TOTAL charges de personnel :			1 034 553	1 151 559
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 869	9 653
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			9 869	9 653
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			33	119
CHARGES D'EXPLOITATION			1 534 888	1 665 857
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(199 160)	93 180

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS ATC-FOREIGN OFFICE

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

Période du 01/07/16 au 30/06/17
Edition du 28/11/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2017	Net (N-1) 30/06/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(199 160)	93 180
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 532	698
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 532	698
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 102	295
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 102	295
RÉSULTAT FINANCIER	(570)	403
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(199 730)	93 584
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		288
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	259 879	76 062
	259 879	76 350
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 051	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	49 251	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	40 000	252 828
	96 302	252 828
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	163 577	(176 478)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 597 139	1 836 085
TOTAL DES CHARGES	1 633 292	1 918 980
BÉNÉFICE OU PERTE	(36 153)	(82 895)

SAS ATC

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

12 MOIS

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

1 – FAITS CARACTERISTIQUES ET PRESENTATION DE L'EXERCICE

1-1 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Des recours devant la justice prud'homale ont été engagés.

1-2 PRESENTATION DE L'EXERCICE

Ce document est annexé aux comptes de l'exercice clos le.....	30/06/2017
Cet exercice couvre la période	1/07/2016 – 30/06/2017 (12 mois)
Le bilan présente un total de	751 926 €
Le chiffre d'affaires hors taxes est de	1 335 450 €
Le compte de résultat de l'exercice fait apparaître une perte de ...	36 153 €

L'exercice précédent couvrait la période allant du 1/07/15 au 30/06/16, soit 12 mois.

SAS ATC

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

12 MOIS

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

2 – REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur d'acquisition.
- Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances dont l'irrecouvrabilité est fortement probable font l'objet d'une provision pour dépréciation.
- Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition ou de production.
- Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le règlement 2014-03 relatif au P.C.G. 2014, homologué par arrêté du 8 septembre 2014.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

BGH EXPERTS & CONSEILS
 SOCIÉTÉ DE
 COMMISSARIAT AUX COMPTES
 24, Avenue Georges Brassens
 31700 BLAGNAC

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

3 – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU BILAN ACTIF

3-1 IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les mouvements ayant affecté les postes d'immobilisations et d'amortissements sont analysés dans les tableaux correspondants (2054 à 2055).

Détail des mouvements des immobilisations brutes:

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation Acquisition, Créations	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	72 892	0	0	72 892
Immobilisations Corporelles	57 914	3 180	7 938	53 155
Immobilisations Financières	16 130		3 000	13 130

Détail des mouvements des amortissements:

Amortissements&Provisions	A l'ouverture	Augmentation Dotations exercices	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	69 941	0	0	69 941
Immobilisations Corporelles	36 609	9 869	7 938	38 540
Immobilisations Financières	0	0	0	0

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période :

Nature des biens immobilisés	Brut	Amort. & Prov.	Net	Durée
Immobilisations Incorporelles	72 892	69 941	2 951	
- Frais de Recherche & Développement	69 941	69 941	0	3 ans
- Autres : Mali de confusion	2 951	0	2 951	
Immobilisations Corporelles	53 155	38 540	14 615	
- Installations, Agencements	15 334	8 921	6 413	6 ans
- Matériel de bureau&informatique	29 026	23 495	5 531	3&4 ans
- Mobilier	8 795	6 124	2 671	8 ans
Immobilisations Financières	13 130	0	13 130	
- Dépôt Garantie	13 130	0	13 130	

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017
ANNEXE

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

3-2 STOCKS

Les stocks sont constitués :

- d'un stock de licences d'accès à la plateforme internet Tell-Me-More/Auralog en vue de leur revente via des formations de Blended-Learning.

Il est valorisé à son coût d'acquisition et n'a pas subi de dépréciation.

Licences TMM	Stock Initial	Stock Final	Variation de Stock
En valeur	1 169 €	4 725 €	3 556 €
En quantité	7	35	28

- d'un stock de licences d'accès aux tests en ligne BULATS en vue de leur revente notamment dans le cadre de formation CPF

Il est valorisé à son coût d'acquisition et n'a pas subi de dépréciation.

TESTS BULATS	Stock Initial	Stock Final	Variation de Stock
En valeur	252 €	645 €	393 €
En quantité	6	15	9

3-3 CREANCES

L'imprimé n°2057 opère la ventilation des créances par nature en fonction de leurs échéances.
Les provisions sont inscrites sur l'imprimé 2056.

Détail des créances en fin de période :

Créances	Brut	Provision	Net	A un an	A plus d'un an
Actif Immobilisé	13 130	0	13 130	0	13 130
- Dépôt de Garantie	13 130		13 130	0	13 130
Clients & comptes rattachés	643 352	0	643 352	643 352	0
- Clients	416 899		416 899	416 899	
- Clients douteux ou litigieux	0	0	0	0	
- Factures à établir / Travaux achevés	226 454		226 454	226 454	
Autres Créances	68 630	0	68 630	68 630	0
- Etat, TVA déductible	4 931		4 931	4 931	
- Etat, CFE	0		0	0	
- Etat, CICE	63 699		63 699	63 699	
Groupe et associés	0	0	0	0	0
- Groupe Items avance fds	0		0	0	
Débiteurs Divers	1 168	0	1 168	1 168	0
- En-cours TRS	470		470	470	
- Fournisseurs débiteurs	698		698	698	
Charges Constatées d'avance	2 713	0	2 713	2 713	0
- Charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à l'exercice suivant	2 713		2 713	2 713	
TOTAL GENERAL	728 994	0	728 994	715 864	13 130

Le CICE(Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.
Au titre de l'exercice clos le 30/06/2017, le CICE s'élève à 35 500€.
Sur l'exercice 2016, le CICE a été utilisé au financement du BFR et de la formation.
Le CICE n'a pas fait l'objet d'un préfinancement sur l'exercice.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		SAS ATC-FOREIGN OFFICE		Néant ☐ *		
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausses des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquième H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B 40 000	4C	4D 40 000	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 252 828	5W	5X 252 828	5Y	
TOTAL II	5Z 252 828	TV 40 000	TW 252 828	TX 40 000		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T 7 051	6U	6V 7 051	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B 7 051	TY	TZ 7 051	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 259 879	UB 40 000	UC 259 879	UD 40 000	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ 40 000	UK 259 879			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

SAS ATC

12 MOIS

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

Détail des provisions en fin de période :

Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Clients Doubteux	7 051	0	7 051	0

3-4 DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir	Montant Total
Clients - Produits à recevoir	226 454
- Factures à établir	226 454
Etat - Produits à recevoir	63 699
- CICE	63 699
TOTAL	290 153

BGH EXPERTS & CONSEILS **COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017**
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

ANNEXE

4 – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU BILAN PASSIF

4-1 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Détail du capital social:

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital Social
Titres en début d'exercice	1 000	50	50 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 000	50	50 000

Aucun mouvement n'a affecté le capital social au cours de l'exercice.

4-2 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Au 30 juin 2017, la provision pour charges a été reprise pour sa totalité : 252 828 € et une provision pour litige salarial, liée aux actions prud'homales de plusieurs personnels du site de Bordeaux, a été passée pour un total de 40 000€.

BGH EXPERTS & CONSEILS
 SOCIÉTÉ DE
 COMMISSARIAT AUX COMPTES
 24, Avenue Georges Brassens
 31700 BLAGNAC

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

4-3 DETTES

L'imprimé n°2057 opère la ventilation des dettes par nature en fonction de leurs échéances.

Détail des dettes en fin de période :

Dettes	Détail	Montant Total	A un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit		109 746	109 746	0	0
- Concours bancaires courants		308	308		
- découverts bancaires courants		9 438	9 438		
- Emprunts bancaires - billet de trésorerie		100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		84 253	84 253	0	0
- Fournisseurs		76 787	76 787		
- Factures non parvenues		7 466	7 466		
Dettes fiscales et sociales		235 976	235 976	0	0
- Personnel : Rémunérations dues		718	718		
- Personnel : frais à rembourser		147	147		
- Personnel : Congés à payer		27 832	27 832		
Sal bruts	19 501				
Charges sociales	8 331				
- Personnel : Primes à payer		7 875	7 875		
Sal bruts	5 462				
Charges sociales	2 413				
- Organismes sociaux		70 895	70 895		
Urssaf	61 468				
Retraite	5 309				
Prévoyance	1 433				
Mutuelle	2 685				
- Etat, IS		0	0		
- Etat, TVA		117 505	117 505		
TVA due	13 729				
TVA collectée	66 476				
TVA sur factures à établir	37 300				
- Etat, Taxes assises sur les salaires		5 832	5 832		
Taxe d'apprentissage	2 188				
FPC	3 644				
- Etat, autres impôts et taxes		5 172	5 172		
Contribution Foncière des Entreprises	1 200				
Taxes foncières	3 972				
Redevance télévisuelle					
Groupe & associés		90 000	90 000	0	0
- Convention de gestion de trésorerie centralisée		90 000	90 000		
Créditeurs divers		38 656	38 656	0	0
- Autres créditeurs divers		38 656	38 656		
Produits Constatés d'Avance		0	0	0	0
TOTAL		558 632	558 632	0	0

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

4-4 DETAIL DES CHARGES A PAYER

Charges à Payer	Montant Total
Etablissements de crédit - charges à payer	9 746
- Découverts bancaires	9 438
- Commissions bancaires 2 ^e Trimestre	308
Fournisseurs - charges à payer	7 466
- Factures non parvenues	7 466
Personnel - charges à payer	24 963
- Congés à payer	19 501
- Primes à payer	5 462
Organismes sociaux - charges à payer	10 744
- Charges sociales sur congés à payer	8 331
- Charges sociales sur primes à payer	2 413
Etat - charges à payer	11 004
- Taxe d'Apprentissage	2 188
- Formation continue	3 644
- Contribution Foncière des Entreprises	1 200
- Taxes foncières	3 972
TOTAL	63 923

SAS ATC

12 MOIS

BGH EXPERTS & CONSEILS
SOCIÉTÉ DE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
24, Avenue Georges Brassens
31700 BLAGNAC

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2017

ANNEXE

5 – INFORMATIONS A CARACTERE SOCIAL

Indemnités de Fin de Carrière

Au 30 juin 2017, le passif latent sur les I.F.C. représente 3 263 €.

6 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les recours devant la justice prud'homale ont été jugés depuis la clôture de l'exercice. Les jugements sont largement en faveur de la société. Plusieurs ont choisi d'exercer leur droit d'appel.