

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 70050 Numéro SIREN : 453 254 997 Nom ou dénomination : A.T.H.
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2018 sous le numéro de dépôt 12463

12463

Désignation de l'entreprise SAS A. T. H		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 12 Avenue DE POIGNY 77160 POIGNY		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 4 5 3 2 5 4 9 9 7 0 0 0 1 9		Néant ☐ *				
COPIE CERTIFIÉE CONFORME Le Représentant Légal		Exercice N clos le, 31/03/2018				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé	AA				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	50 000	
		Constructions	AP	AQ	207 756	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	23 793	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	47 701	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	192 412	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		
	TOTAL (II)		BJ	BK	471 662	
ACTIF CIRCULANT	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	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	205 240	
		Autres créances (3)	BZ	CA	318 661	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	10 544		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	646		
	TOTAL (III)	CJ	CK	535 091		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	471 662		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	CR	488 250
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A.T.H		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000.....)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 000	
	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	1 389 613	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	17 972	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 451 585	
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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	11 574	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	11 532	
	Dettes fiscales et sociales			DY	68 813	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	129 336	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	221 256		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 672 842		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	209 681	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A.T.H						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	360 361	FH		FI	360 361	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	360 361	FK		FL	360 361	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	385	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	360 746
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	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	16 730	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 966	
	Salaires et traitements*					FY	173 930	
	Charges sociales (10)					FZ	63 492	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	20 422
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	100 000	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	390 541
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(29 794)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	12 831	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	12 831	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 831	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(16 963)	

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

Désignation de l'entreprise SAS A.T.H		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	75	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	35 075	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	82	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	354	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	437	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	34 638	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(298)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	408 653	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	390 680	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	17 972	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	73	
		HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	385	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(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	
	Voir état annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		73		

**Synthèse de l'Annexe**

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Règles et méthodes comptables	X		
– Faits caractéristiques	X		
– Actif immobilisé	X		
– Détail des immobilisations		X	
– Frais d'établissement		X	
– Frais de recherche et de développement		X	
– Fonds commercial		X	
– Intérêts immobilisés		X	
– Immobilisations en cours de production		X	
– Approche par composant		X	
– Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		X	
– Liste des filiales	X		
– Détail des amortissements	X		
– Tests de dépréciation des immobilisations		X	
– Informations sur les stocks		X	
– Etat des échéances des créances	X		
– Produits à recevoir	(Détail)		
– Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		X	
– Dépréciation des immobilisations		X	
– Dépréciation des stocks		X	
– Dépréciation des créances		X	
– Dépréciation des valeurs mobilières		X	
– Intérêts sur éléments de l'actif circulant		X	
– Composition du capital social	X		
– Parts bénéficiaires		X	
– Obligations convertibles échangeables		X	
– Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	X		
– Tableau de variation des capitaux propres	X		
– Provisions réglementées		X	
– Provisions pour risques et charges		X	
– Etat des échéances des dettes	X		
– Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
– Charges à payer	(Détail)		
– Passifs sans évaluation fiable		X	
– Primes de remboursement d'emprunts		X	
– Ecart de conversion sur créances et dettes		X	
– Clause de réserve de propriété		X	
– Dettes et créances représentées par des effets de commerce		X	
– Différences d'évaluation sur éléments fongibles		X	
– Actions propres		X	
– Règlement des difficultés des entreprises		X	
– Charges constatées d'avance	(Détail)		
– Produits constatés d'avance		X	

**Synthèse de l'Annexe**

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
– Contrats à long terme		X	
– Frais accessoires d'achat		X	
– Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	X		
– Eléments imputables à un autre exercice	X		
– Opérations faites en commun		X	
– Résultat financier	X		
– Transferts de charges d'exploitation et financières	X		
– Transactions avec des parties liées		X	
– Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
– Eléments exceptionnels	X		
– Transferts de charges exceptionnelles		X	
– Base de l'impôt sur les sociétés		X	
– Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
– Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
– Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes	X		
– Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
– Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe	X		
– Evénements postérieurs à la clôture		X	
– Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
– Effectifs		X	
– Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
– Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
– Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
– Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
– Engagements financiers donnés	X		
– Autres opérations non inscrites au bilan		X	
– Engagements financiers reçus	X		
– Crédit-bail		X	
– Engagement de retraite		X	
– CICE	X		
– Aspects environnementaux		X	
– Tableau des cinq derniers exercices	X		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.T.H

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018, dont le total est de 1 672 842 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 17 972 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 913 Euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au 31 mars 2018, abandon partiel du compte courant de Monsieur A. TROTTIER pour un montant de 35 000 euros avec clause de retour à meilleure fortune.

Au 31 mars 2018, abandon partiel de la créance GOUVERNE pour un montant de 120 000 euros TTC avec clause de retour à meilleure fortune.

**Notes sur le bilan**

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains	50 000			50 000
– Constructions sur sol propre	300 000			300 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 994		3 200	23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	50 078			50 078
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	427 071		3 200	423 871
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 185 542			1 185 542
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 185 542			1 185 542
ACTIF IMMOBILISE	1 612 613		3 200	1 609 413

**Notes sur le bilan**

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS GOUVERNE 77160 POIGNY	153 000	840 130	100,00	12 831
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	1 185 542	993 130	67 442	100 000	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises – Autres filiales étrangères – Autres participations françaises – Autres participations étrangères					

Les titres de participation de la société GOUVERNE ont été provisionné à concurrence des capitaux propres de cette filiale. Une reprise sur provision pour dépréciation a été constatée sur ces titres pour un montant de 12 831€

**Notes sur le bilan**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	192 756	15 000		207 756
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 980	2 013	3 200	23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	43 938	3 764		47 701
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	261 674	20 777	3 200	279 251
ACTIF IMMOBILISE	261 674	20 777	3 200	279 251

**Notes sur le bilan**

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		20 777	20 777
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		20 777	20 777
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		3 200	3 200
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		3 200	3 200

**Notes sur le bilan**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 524 547 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	205 240		205 240
Autres	318 661	35 651	283 010
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	646	646	
Total	524 547	36 297	488 250
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	33 560
Charges sociales – produits à recevoir	129
Etat – produits à recevoir	1 732
Divers – produit à recevoir	3 380
Total	38 801



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 Euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/09/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	96 232
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	96 232
Affectations aux réserves	96 232
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	96 232

**Notes sur le bilan**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2018
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	1 293 381	96 232	96 232		1 389 613
Résultat de l'exercice	96 232	-96 232	17 972	96 232	17 972
Total Capitaux Propres	1 433 613		114 205	96 232	1 451 586

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 221 257 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 532	11 532		
Dettes fiscales et sociales	68 813	68 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	140 911	129 337	11 575	
Produits constatés d'avance				
Total	221 257	209 682	11 575	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	11 575			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 575 Euros.

**Notes sur le bilan**

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	8 400
Provision congés payés	6 728
Charges congés payés	2 791
Organismes sociaux ch à payer	866
Etat charges à payer	3 487
Avoirs à établir	123 358
Divers charges à payer	5 979
Total	151 609

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	646		
Total	646		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 350 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		73
Total		73

Résultat financier

	31/03/2018	31/03/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge	12 831	32 531
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12 831	32 531
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		6
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6
Résultat financier	12 831	32 525

**Notes sur le compte de résultat**

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	386	
Transfert de charges d'exploitation	386	
Total	386	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	82	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	
Amortissements des immobilisations	354	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2
Autres produits		35 000
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		73
TOTAL	437	35 075

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté

	Diminution du résultat	Augmentation du résultat
Intégration fiscale produit		298
Total		298



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 20/12/2004, la société SAS A.T.H est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS A.T.H. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Intégration fiscale produits	-298
TOTAL	-298

Autres informations

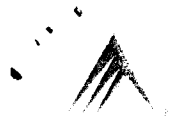
Montant des engagements

Les engagements pris pour le compte des dirigeants représentent un montant de 35 000 Euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Caution sur découvert bancaire CA GOUVERNE	50 000
Caution en remplacement RG CA GOUVERNE	50 000
Avals et cautions	100 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Abandon partiel compte courant A TROTTIER avec clause de retour à meilleur fortune	35 000
Autres engagements donnés	35 000
Total	135 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	35 000
Les filiales	100 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon partiel créances GOUVERNE assorti d'une clause de retour à meilleure fortune	120 000
Autres engagements reçus	120 000
Total	120 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	120 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

A. T. H.

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros

Siège social : POIGNY (Seine et Marne) Zone industrielle – 12, avenue de Poigny

453 254 997 R.C.S. MELUN - SIRET 453 254 997 00019

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018**

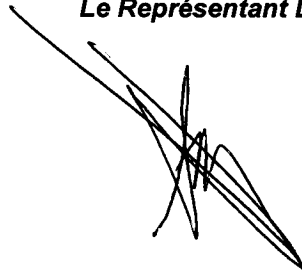
TROISIEME DECISION – Affectation du résultat

L'associé unique, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de 17.972,49 Euros, au compte « Autres Réserves ».

Il reconnaît en outre que, conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du CGI, le rapport présenté mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée par les décisions de l'associé unique du 28 septembre 2018.

***Copie certifiée conforme
Le Représentant Légal***



ATH SAS

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros

**Siège social : 12, avenue de Poigny – 77160 POIGNY
R.C.S. PROVINS B 453 254 997**

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2018

FRANCE AUDIT CONSEIL

**S.A.R.L. de Commissariat aux Comptes au capital de 31 800 Euros
Inscrite auprès de la COUR D'APPEL de PARIS**

**Siège social : 28, rue de Seine 91450 – SOISY SUR SEINE
Tél : 01 60 75 65 26 - Fax : 01 60 75 65 26**

SIRET : 410 604 763 00012 APE : 741C RCS : EVRY B 410 604 763

ATH SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros

Siège social : 12, avenue de Poigny – 77160 POIGNY
R.C.S. PROVINS B 453 254 997

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 votre société à la fin de cet exercice.

Référentiel d'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 1^{er} avril 2017 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 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 ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. Aussi, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Comme mentionné dans les notes de l'annexe relatives aux « immobilisations financières », votre société provisionne les titres de sa filiale (la société Gouverne) à hauteur du montant des capitaux propres de cette dernière. Dans ce contexte la reprise de provision comptabilisée sur l'exercice s'élève à 12 831 €uros.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société sur la base des éléments disponibles à ce jour.

Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations comptables, ainsi que des évaluations qui en résultent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de 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 actionnaires

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 du Président et dans les documents adressés aux actionnaires 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 votre 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 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.

Soisy sur Seine, le 10 septembre 2018.

Le Commissaire aux Comptes
France Audit Conseil



Gilles MARIE
Associé

**Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	50 000		50 000	50 000
Constructions	300 000	207 756	92 244	107 244
Installations techniques, matériel et outillage	23 794	23 794		2 013
Autres immobilisations corporelles	50 078	47 701	2 376	6 140
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	1 185 542	192 412	993 130	980 299
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 609 413	471 663	1 137 750	1 145 696
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	205 240		205 240	156 584
Fournisseurs débiteurs	930		930	
Personnel	129		129	1 104
Etat, Impôts sur les bénéfices	222 567		222 567	204 591
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 482		22 482	3 143
Autres créances	72 554		72 554	50 259
<i>Divers</i>				
Disponibilités	10 544		10 544	16 033
Charges constatées d'avance	646		646	548
TOTAL ACTIF CIRCULANT	535 092		535 092	432 262
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 144 505	471 663	1 672 842	1 577 958

**Bilan**

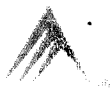
	Net au 31/03/18	Net au 31/03/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Réserve légale	4 000	4 000
Autres réserves	1 389 613	1 293 381
Résultat de l'exercice	17 972	96 232
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 451 586	1 433 613
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	11 575	49 202
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 532	8 340
Personnel	6 733	6 547
Organismes sociaux	19 197	26 691
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	39 397	32 703
Autres dettes fiscales et sociales	3 487	3 573
Dettes fiscales et sociales	68 813	69 514
Autres dettes	129 337	17 289
TOTAL DETTES	221 257	144 345
TOTAL PASSIF	1 672 842	1 577 958

**Compte de Résultat**

	du 01/04/17 au 31/03/18 12 mois	du 01/04/16 au 31/03/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	360 361	324 304	36 057	11,12
Autres produits	386	2 410	-2 025	-84,00
Total	360 747	326 714	34 033	10,42
CONSOMMATION M/SES & M				
Autres achats & charges externes	16 730	15 623	1 107	7,08
Total	16 730	15 623	1 107	7,08
MARGE SUR M/SES & MAT	344 017	311 091	32 926	10,58
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	15 966	17 424	-1 458	-8,37
Salaires et Traitements	173 931	145 472	28 459	19,56
Charges sociales	63 492	54 466	9 026	16,57
Amortissements et provisions	20 422	26 152	-5 730	-21,91
Autres charges	100 000		100 000	
Total	373 812	243 515	130 297	53,51
RESULTAT D'EXPLOITATION	-29 795	67 576	-97 371	-144,09
Produits financiers	12 831	32 531	-19 700	-60,56
Charges financières		6	-6	-100,00
Résultat financier	12 831	32 525	-19 694	-60,55
RESULTAT COURANT	-16 964	100 101	-117 065	-116,95
Produits exceptionnels	35 075	22 087	12 989	58,81
Charges exceptionnelles	437	7 164	-6 727	-93,90
Résultat exceptionnel	34 638	14 922	19 716	132,12
Impôts sur les bénéfices	-298	18 791	-19 089	-101,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 972	96 232	-78 260	-81,32

**Synthèse de l'Annexe**

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements	x		
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	



Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
– Contrats à long terme		X	
– Frais accessoires d'achat		X	
– Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	X		
– Eléments imputables à un autre exercice	X		
– Opérations faites en commun		X	
– Résultat financier	X		
– Transferts de charges d'exploitation et financières	X		
– Transactions avec des parties liées		X	
– Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
– Eléments exceptionnels	X		
– Transferts de charges exceptionnelles		X	
– Base de l'impôt sur les sociétés		X	
– Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
– Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
– Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes	X		
– Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
– Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe	X		
– Evénements postérieurs à la clôture		X	
– Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
– Effectifs		X	
– Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
– Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
– Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
– Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
– Engagements financiers donnés	X		
– Autres opérations non inscrites au bilan		X	
– Engagements financiers reçus	X		
– Crédit-bail		X	
– Engagement de retraite		X	
– CICE	X		
– Aspects environnementaux		X	
– Tableau des cinq derniers exercices	X		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.T.H

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018, dont le total est de 1 672 842 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 17 972 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 913 Euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

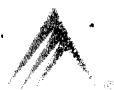


Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au 31 mars 2018, abandon partiel du compte courant de Monsieur A. TROTTIER pour un montant de 35 000 euros avec clause de retour à meilleure fortune.

Au 31 mars 2018, abandon partiel de la créance GOUVERNE pour un montant de 120 000 euros TTC avec clause de retour à meilleure fortune.

**Notes sur le bilan**

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains	50 000			50 000
– Constructions sur sol propre	300 000			300 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 994		3 200	23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	50 078			50 078
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	427 071		3 200	423 871
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	1 185 542			1 185 542
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 185 542			1 185 542
ACTIF IMMOBILISE	1 612 613		3 200	1 609 413

**Notes sur le bilan**

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS GOUVERNE 77160 POIGNY	153 000	840 130	100,00	12 831
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	1 185 542	993 130	67 442	100 000	
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises – Autres filiales étrangères – Autres participations françaises – Autres participations étrangères					

Les titres de participation de la société GOUVERNE ont été provisionné à concurrence des capitaux propres de cette filiale. Une reprise sur provision pour dépréciation a été constatée sur ces titres pour un montant de 12 831€

**Notes sur le bilan**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	192 756	15 000		207 756
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 980	2 013	3 200	23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	43 938	3 764		47 701
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	261 674	20 777	3 200	279 251
ACTIF IMMOBILISE	261 674	20 777	3 200	279 251

 **Notes sur le bilan**

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<i>Ventilation des dotations</i>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		20 777	20 777
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		20 777	20 777
<i>Ventilation des diminutions</i>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		3 200	3 200
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		3 200	3 200

 **Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 524 547 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	205 240		205 240
Autres	318 661	35 651	283 010
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	646	646	
Total	524 547	36 297	488 250
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	33 560
Charges sociales – produits à recev	129
Etat – produits à recevoir	1 732
Divers–produit à recevoir	3 380
Total	38 801



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 Euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/09/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	96 232
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	96 232
Affectations aux réserves	96 232
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	96 232



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2018
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	1 293 381	96 232	96 232		1 389 613
Résultat de l'exercice	96 232	-96 232	17 972	96 232	17 972
Total Capitaux Propres	1 433 613		114 205	96 232	1 451 586

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 221 257 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 532	11 532		
Dettes fiscales et sociales	68 813	68 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	140 911	129 337	11 575	
Produits constatés d'avance				
Total	221 257	209 682	11 575	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	11 575			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 575 Euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	8 400
Provision congés payés	6 728
Charges congés payés	2 791
Organismes sociaux ch à payer	866
Etat charges à payer	3 487
Avoirs à établir	123 358
Divers charges à payer	5 979
Total	151 609

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	646		
Total	646		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 350 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		73
Total		73

Résultat financier

	31/03/2018	31/03/2017
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge	12 831	32 531
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	12 831	32 531
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		6
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6
Résultat financier	12 831	32 525

**Notes sur le compte de résultat**

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	386	
Transfert de charges d'exploitation	386	
Total	386	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	82	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	
Amortissements des immobilisations	354	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2
Autres produits		35 000
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		73
TOTAL	437	35 075

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté

	Diminution du résultat	Augmentation du résultat
Intégration fiscale produit		298
Total		298

 **Notes sur le compte de résultat****Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 20/12/2004, la société SAS A.T.H est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS A.T.H. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Intégration fiscale produits	-298
TOTAL	-298



Autres informations

Montant des engagements

Les engagements pris pour le compte des dirigeants représentent un montant de 35 000 Euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Caution sur découvert bancaire CA GOUVERNE	50 000
Caution en remplacement RG CA GOUVERNE	50 000
Avals et cautions	100 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Abandon partiel compte courant A TROTTIER avec clause de retour à meilleur fortune	35 000
Autres engagements donnés	35 000
Total	135 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	35 000
Les filiales	100 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	