

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 04/01/2021 sous le numéro de dépôt 7

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

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*		45325499700019		Néant		☐ *	
				Exercice N clos le,		31/03/2020	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	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	50 000	AO		50 000
		Constructions	AP	300 000	AQ	237 756	62 243
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	23 793	AS	23 793	
		Autres immobilisations corporelles	AT	37 090	AU	37 090	
		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	1 185 542	CV	538 651	646 891
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	1 596 426	BK	837 291	759 134	
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	201 800	BY		201 800
		Autres créances (3)	BZ	417 129	CA		417 129
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	16 288	CG		16 288	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	672	CI		672	
	TOTAL (III)	CJ	635 891	CK		635 891	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 232 317	1A	837 291	1 395 026	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	608 303
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Représentant Légal

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	929 814	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	105 871	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 079 685	
	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	189 881	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	18 202	
	Dettes fiscales et sociales			DY	96 593	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	10 662	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	315 340		
Ecart de conversion passif*			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 395 026		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	125 458	
(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	428 912	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	428 912	FK	FL
	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
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
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
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX
	Salaires et traitements*				FY
	Charges sociales (10)				FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	75 456
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	57 910
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
Total des produits financiers (V)				GP	57 910
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	57 910
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	133 366

(RENVOIS : 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	5
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	20 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	20 005
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	731
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	35 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	35 731
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(15 725)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	11 769
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	511 972
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	406 100
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	105 871
RENVOIS	(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	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	723
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5	A1	5 144
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 Dont cotisations facultatives Madelin A7 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4	
	(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
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres charges		7	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		35 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif			5
Charges sur exercices antérieurs		20 000	
		723	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
Autres achats et charges externes		Charges antérieures	Produits antérieurs
		723	

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



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 31/03/2020, dont le total est de 1 395 026 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 105 872 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/06/2020 par le président.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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.



Règles et méthodes comptables

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.

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.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au 31 mars 2020, retour à meilleure fortune de l'abandon partiel du compte courant de Monsieur A. TROTTIER pour un montant de 35 000 euros du 31 mars 2018

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.

Au 31 mars 2019, abandon de la créance GOUVERNE pour un montant de 206 401.20 euros TTC avec clause de retour à meilleure fortune.

La société est impactée par la crise actuelle du coronavirus. Des solutions d'activité partielle ont été mises en place.

La durée de la crise sanitaire n'étant pas déterminée, il est trop tôt pour estimer ses conséquences sur l'exercice 2020 / 2021 mais elle ne remet pas en cause la continuité d'exploitation de la société.



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	23 794			23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	44 063		6 972	37 091
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	417 856		6 972	410 884
– 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



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	493 891	100,00	57 910
– 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	646 891		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 57 910 €.

 **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	222 756	15 000		237 756
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 794			23 794
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	44 063		6 972	37 091
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	290 612	15 000	6 972	298 640



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		15 000	15 000
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		6 972	6 972
Eléments mis hors service			



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 619 603 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	201 801		201 801
Autres	417 130	10 627	406 503
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	673	673	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	35 364
Etat – produits à recevoir	3 576
Divers – produit à recevoir	3 475



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 30/09/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-477 771
Prélèvements sur les réserves	477 771
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	

 **Notes sur le bilan**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2020
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	1 407 586	-477 771		477 771	929 814
Résultat de l'exercice	-477 771	477 771	105 872	-477 771	105 872



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 315 340 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	18 203	18 203		
Dettes fiscales et sociales	96 594	96 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	200 544	10 662	189 882	
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	57 625			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 57 625 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	8 676
Provision congés payés	12 852
Charges congés payés	4 936
Organismes sociaux à payer	625
Etat charges à payer	3 584
Avoirs à établir	2 946
Divers charges à payer	7 716



 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	673		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 2 450 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres achats et services extérieurs	724	

Résultat financier

	31/03/2020	31/03/2019
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	57 910	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Dotations financières aux amortissements et provisions		404 149
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		



Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	1 568	
79100100 – Transf charges – ind. c	3 576	
Transfert de charges d'exploitation	5 144	
Total	5 144	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7	
Autres charges	35 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		6
Produits des cessions d'éléments d'actif		20 000
Charges sur exercices antérieurs	724	

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 charge	11 769



Autres informations

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	
Autres engagements donnés	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	100 000

 **Autres informations****Engagements reçus**

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon partiel créances GOUVERNE au 31.03.2018 assorti d'une clause de retour à meilleure fortune	120 000
Abandon partiel créances GOUVERNE au 31.03.2019 assorti d'une clause de retour à meilleure fortune	206 401
Autres engagements reçus	326 401
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	326 401

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 2020**

DEUXIEME 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 105.871,96 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 décision est prise par l'associé unique du 8 octobre 2020.

***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 2020

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 : 27/29 Avenue de Saint Mandé – 75012 PARIS
Tél : 01 55 28 92 60**

SIRET : 410 604 763 00020 APE : 6920Z RCS : PARIS 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 2020

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. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de 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 2019 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 et notamment au regard des règles de dépréciation relative au poste « titres de participation ».

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.

Paris, le 24 septembre 2020

Le Commissaire aux Comptes
France Audit Conseil



Gilles MARIE
Associé

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	50 000		50 000	50 000
Constructions	300 000	237 756	62 244	77 244
Installations techniques, matériel et outillage	23 794	23 794		
Autres immobilisations corporelles	37 091	37 091		
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 185 542	538 651	646 891	588 981
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 596 426	837 291	759 135	716 225
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	201 801		201 801	48 278
Fournisseurs débiteurs				142
Etat, Impôts sur les bénéfices	406 503		406 503	439 565
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 576		3 576	3 565
Autres créances	7 051		7 051	3 460
Divers				
Disponibilités	16 288		16 288	15 404
Charges constatées d'avance	673		673	651
TOTAL ACTIF CIRCULANT	635 891		635 891	511 064
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 232 318	837 291	1 395 026	1 227 289

Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Réserve légale	4 000	4 000
Autres réserves	929 814	1 407 586
Résultat de l'exercice	105 872	-477 771
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 079 686	973 814
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	189 882	166 920
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 203	18 443
Personnel	24 461	22 736
Organismes sociaux	24 249	20 880
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	43 155	11 538
Autres dettes fiscales et sociales	4 728	4 871
Dettes fiscales et sociales	96 594	60 025
Autres dettes	10 662	8 088
TOTAL DETTES	315 340	253 475
TOTAL PASSIF	1 395 026	1 227 289

Compte de Résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	428 912	393 211	35 702	9,08
Autres produits	5 144	2 089	3 055	146,22
Total	434 056	395 300	38 757	9,80
CONSOMMATION M/SES &				
Autres achats & charges externes	18 270	17 551	719	4,10
Total	18 270	17 551	719	4,10
MARGE SUR M/SES & MAT	415 786	377 749	38 037	10,07
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	15 078	17 056	-1 978	-11,60
Salaires et Traitements	225 759	196 286	29 473	15,02
Charges sociales	84 493	76 556	7 937	10,37
Amortissements et provisions	15 000	17 376	-2 376	-13,68
Autres charges		172 001	-172 001	-100,00
Total	340 330	479 276	-138 946	-28,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	75 457	-101 527	176 984	-174,32
Produits financiers	57 910		57 910	
Charges financières		404 149	-404 149	-100,00
Résultat financier	57 910	-404 149	462 059	-114,33
RESULTAT COURANT	133 367	-505 676	639 043	-126,37
Produits exceptionnels	20 006	8 002	12 004	150,01
Charges exceptionnelles	35 731	2 103	33 629	NS
Résultat exceptionnel	-15 726	5 900	-21 625	-366,56
Impôts sur les bénéfices	11 769	-22 005	33 774	-153,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	105 872	-477 771	583 643	-122,16

ANNEXE

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 31/03/2020, dont le total est de 1 395 026 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 105 872 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/06/2020 par le président.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au 31 mars 2020, retour à meilleure fortune de l'abandon partiel du compte courant de Monsieur A. TROTTIER pour un montant de 35 000 euros du 31 mars 2018

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.

Au 31 mars 2019, abandon de la créance GOUVERNE pour un montant de 206 401.20 euros TTC avec clause de retour à meilleure fortune.

La société est impactée par la crise actuelle du coronavirus. Des solutions d'activité partielle ont été mises en place.

La durée de la crise sanitaire n'étant pas déterminée, il est trop tôt pour estimer ses conséquences sur l'exercice 2020 / 2021 mais elle ne remet pas en cause la continuité d'exploitation de la société.

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	23 794			23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	44 063		6 972	37 091
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	417 856		6 972	410 884
– 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	1 603 398		6 972	1 596 426

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	493 891	100,00	57 910
– 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	646 891		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 57 910 €.

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	222 756	15 000		237 756
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 794			23 794
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	44 063		6 972	37 091
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	290 612	15 000	6 972	298 640
ACTIF IMMOBILISE	290 612	15 000	6 972	298 640

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		15 000	15 000
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		15 000	15 000
<i>Ventilation des diminutions</i>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		6 972	6 972
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		6 972	6 972

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 619 603 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
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	201 801		201 801
Autres	417 130	10 627	406 503
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	673	673	
Total	619 603	11 299	608 304
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	35 364
Etat – produits à recevoir	3 576
Divers–produit a recevoir	3 475
Total	42 415

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 30/09/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-477 771
Prélèvements sur les réserves	477 771
Total des origines	
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2020
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	1 407 586	-477 771		477 771	929 814
Résultat de l'exercice	-477 771	477 771	105 872	-477 771	105 872
Total Capitaux Propres	973 814		105 872		1 079 686

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 315 340 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	18 203	18 203		
Dettes fiscales et sociales	96 594	96 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	200 544	10 662	189 882	
Produits constatés d'avance				
Total	315 340	125 459	189 882	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	57 625			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 57 625 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	8 676
Provision congés payés	12 852
Charges congés payés	4 936
Organismes sociaux ch à payer	625
Etat charges à payer	3 584
Avoirs à établir	2 946
Divers charges à payer	7 716
Total	41 335

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 450 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres achats et services extérieurs	724	
Total	724	

Résultat financier

	31/03/2020	31/03/2019
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	57 910	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	57 910	
Dotations financières aux amortissements et provisions		404 149
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		404 149
Résultat financier	57 910	-404 149

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	1 568	
79100100 – Transf charges – ind. c	3 576	
Transfert de charges d'exploitation	5 144	
Total	5 144	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7	
Autres charges	35 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		6
Produits des cessions d'éléments d'actif		20 000
Charges sur exercices antérieurs	724	
TOTAL	35 731	20 006

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 charge	11 769
TOTAL	11 769

Autres informations

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	
Autres engagements donnés	
Total	100 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
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 au 31.03.2018 assorti d'une clause de retour à meilleure fortu	120 000
Abandon partiel créances GOUVERNE au 31.03.2019 assorti d'une clause de retour à meilleure fortu	206 401
Autres engagements reçus	326 401
Total	326 401
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	326 401
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	