

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01288

Numéro SIREN : 814 518 924

Nom ou dénomination : ATRIUM DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015279

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 5 rue de la Télématique		42000 SAINT ETIENNE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 81451892400026		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 13/11/2020	
		N-1 13/11/2019	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Rechts : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		Créances :	
Immobilisations :		Stocks :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT		Néant ☐ *			
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :50.....000.....)	DA	50 000	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	76 327	76 327	
	Report à nouveau	DH	63 331	9 389	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	34 296	53 942	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	228 955	194 659	
	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	3 900 000	3 000 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 430 815	1 942 641	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 536 729	5 493 348	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 891 801	910 927	
	Dettes fiscales et sociales	DY	340 493	49 699	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	871 206	834 769	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	14 971 044	12 231 385	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 199 999	12 426 043	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 761 464	12 231 385	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 430 815	1 938 786		

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise :

31/12/2020

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants]	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	1 582	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	1 582	LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U	615 019	8V		8W	985 741		
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V			
TOTAL IV						LQ	615 019	LR		LS	985 741		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	616 600	0H		0J	985 741		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CO		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	1 582	MT		MU	1 582	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG	1 582	NH		NI	1 582	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W	
Autres participations				I0		0X	1 600 760	0Y		0Z	1 600 760		
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G			
TOTAL IV				I3		NJ	1 600 760	NK		2H	1 600 760		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	1 602 342	0L		0M	1 602 342		

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

Néant ☒ *

CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-

=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 211	QM	371	QN		QO	1 582
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	1 211	QV	371	QW		QX	1 582
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	1 211	ØP	371	ØQ		ØR	1 582

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						
TOTAL I													
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						
TOTAL II													
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6						
	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4						
	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2						
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7						
	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5						
	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3						
	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1						
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO						
TOTAL IV													
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

44 565

42 000

Z9

48 065

Z8

38 500

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

OPPORTYS

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

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

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

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

Désignation de l'entreprise :		S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT						Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	1 600 110		UM	1 600 110		UN
	Prêts (1) (2)		UP			UR			US
	Autres immobilisations financières		UT			UV			UW
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA						
	Autres créances clients		UX	2 077 574		2 077 574			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI						
	Personnel et comptes rattachés		UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
	Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	VM	4 780		4 780			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	332 695		332 695			
	collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP						
	Groupe et associés (2)		VC	45 752		45 752			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 247 616		2 247 616			
	Charges constatées d'avance		VS	1 824		1 824			
	TOTAUX		VT	6 310 352		VU	6 310 352		VV
	REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	3 900 000		3 900 000				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 430 815		1 430 815				
	à plus de 1 an à l'origine	VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	5 130 604		4 921 024		209 580		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 891 801		1 891 801				
Personnel et comptes rattachés		8C							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D							
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	339 698		339 698				
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	795		795				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
Groupe et associés (2)		VI	1 406 125		1 406 125				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	871 206		871 206				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
Produits constatés d'avance		8L							
TOTAUX		VY	14 971 044		VZ	14 761 464		209 580	
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0		
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés			WA	34 296	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	378	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	133	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ	47 504	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*			XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)			I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL		
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)			I8	
		- imposées au taux de 0 %			ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme			WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions			WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						
TOTAL I					WR	
82 311						
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *						
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				WV
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)				WH
		- imposées aux taux de 19 %				WP
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations				2A		
Produit net des actions et parts d'intérêts :						
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY
	Majoration d'amortissement *					XD
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5
			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit	ZI	
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2	
TOTAL II					XH	
188 429						
III. RÉSULTAT FISCAL						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI		
		déficit (II moins I)		XJ	106 118	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	106 118	
				XO		

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

31/12/2020

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT			Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	96 099
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	96 099
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ	106 118
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	202 217
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN		YO
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne W1	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	9 389	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB				
						- Autres réserves	ZD				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	53 942		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I	OF	63 331		Report à nouveau		ZG	63 331			
				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)				TOTAL II		ZH	63 331
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
Exercice N :											
Exercice N-1 :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	1 043 738	674 155				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	78 711	46 642				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	735 345	705 903				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	37 049	138 936				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 894 844	1 565 636				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	3 736	1 902				
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	62 701	219 184				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	66 437	221 086				
	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	343 727	70 914				
DIVERS	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	251 706	485 116				
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*				OB						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	10.00 %	10.00 %				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) Si oui cocher 1 Sinon 0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH						
	- Régime de groupe *										
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT Néant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)			(C)
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 %				(ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ *

[illegible]

OPPORTYS

Désignation de l'entreprise : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT</u>	Néant ☒ *
--	---

I	SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 0 N° SIRET 8 1 4 5 1 8 9 2 4 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie) 5 rue de la Télématicque

CODE POSTAL 42000 VILLE SAINT ETIENNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	2 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination ATRIUM

N° SIREN (si société établie en France) 804713618 % de détention 95.00 Nb de parts ou actions 1 900

Adresse : N° 5 Voie rue de la télématicque

Code postal 42000 Commune ST ETIENNE Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 0

N° SIRET 8 1 4 5 1 8 9 2 4 0 0 0 2 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie) 5 rue de la Télématicque

CODE POSTAL 42000 VILLE SAINT ETIENNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

5

Forme juridique SCV Dénomination LES RIVES DU LAC SEVRIER

N° SIREN (si société établie en France) 8 9 4 6 0 4 4 9 5 % de détention 51.00

Adresse : N° 37 Voie Rue des Acieries

Code postal 42000 Commune ST ETIENNE Pays

Forme juridique SCV Dénomination LE SIRIUS

N° SIREN (si société établie en France) 8 2 2 8 6 6 2 4 0 % de détention 50.00

Adresse : N° 37 Voie rue des Acieries

Code postal 42000 Commune SAINT ETIENNE Pays

Forme juridique Dénomination LOCA PARK

N° SIREN (si société établie en France) 8 2 9 0 5 5 9 3 8 % de détention 45.00

Adresse : N° 29 Voie avenue Victoria

Code postal 03200 Commune VICHY Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENT		5 rue de la Télématicque	
SIRET	8 1 4 5 1 8 9 2 4 0 0 0 2 6	42000 SAINT ETIENNE	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET															
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

B ACTIVITE

Activités exercées	MARCHANDS DE BIENS	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	--------------------	--	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	106 118
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐	
Entreprises nouvelles, art 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Autres dispositifs ☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐	
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W				

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	☐
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	---	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
OPPORTYS 1 allée de l'Electronique 42000 SAINT ETIENNE Tél: 04.77.92.23.00		Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 04/06/2020
			Lieu: ST ETIENNE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Président
			Signature M. BARTHELEMY
Examen de conformité fiscale (ECF)			

[illegible]

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 824.00
31/12/2020 OPP TAXE FONCIERE	1 824.00		
48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS			38 500.00
13/10/2020 OPP EMPRUNT 2020	42 000.00		
31/12/2020 OPP EMPRUNT 2020		3 500.00	
26780000 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT			820.64
31/12/2020 OPP AVIATION		855.28	
31/12/2020 OPP MARKET	1 675.92		
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES			1 511 348.53
COMPTES DE PASSIF			
16880000 COUPONS COURUS			637 057.03
31/12/2020 OE MONTAGNE 2020		260 979.05	
31/12/2020 OE ATRIUM INVEST 2 2020		134 202.98	
31/12/2020 OPP EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2017		225 000.00	
31/12/2020 OPP EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2020		16 875.00	
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS			146 703.57
31/12/2020 OPP Intérêts au 31/12/2020 XL INV	539.87		
31/12/2020 OPP Intérêts au 31/12/2020 ATRIUM		147 243.44	
40800000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES			1 044 356.08
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			260.00
31/12/2020 OPP C.V.A.E.		260.00	
44864000 TAXES SUR LES SALAIRES			534.50
01/01/2020 AN S.A.N.		534.50	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PENALITES, AMENDES			47 504.29
16/01/2020 CE DECROZAL/FL DELORINA	47 504.29		
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 776.20
01/01/2020 OD LOYER ANTENNE ORANGE	1 237.00		
01/01/2020 OPP ANNUL N-1	539.20		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			31 676.83
01/01/2020 OPP REGUL PROV N-1		10 000.00	
01/01/2020 OPP ECART STOCK UNIEUX		21 676.83	

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Immobilisations	1 600 760	615 389
Stocks et en cours	8 489 334	10 545 143
Créances	4 708 417	1 206 646
Disponibilités	361 163	14 151
Comptes de régularisation	40 324	44 713
TOTAL DE L'ACTIF	15 199 999	12 426 043
Capitaux propres (Dont résultat)	228 955 34 296	194 659 53 942
Provisions risques et charges		
Dettes financières	11 867 544	10 435 990
Dettes d'exploitation	3 103 500	1 795 395
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	15 199 999	12 426 043

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Ventes de marchandises	4 241 557	1 843 396
Production de l'exercice	392 805	6 391 456
Marge commerciale	3 008 707	4 232 868
% CA Ventes de marchandises	70.93	229.62
Marge brute de production	1 436 543	5 717 301
% CA Production exercice	365.71	89.45
Marge brute globale	1 572 164	1 484 433
% CA	40.85	18.03
Valeur ajoutée	721 059	592 952
% CA	18.73	7.20
Excédent brut d'exploitation	654 621	371 386
% CA	17.01	4.51
Résultat courant	51 900	40 883
% CA	1.35	0.50
Résultat net	34 296	53 942
% CA	0.89	0.66

RATIOS	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	119.29	18.49
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	201.53	40.35
Solvabilité à court terme	0.34	0.12
Autonomie financière	0.02	0.02

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes		371	100.00	
Immob.financières	1 600 760	615 019	160.28	
ACTIF IMMOBILISE	1 600 760	615 389	160.12	↗
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours	8 489 334	10 545 143	19.50	
STOCKS ET EN COURS	8 489 334	10 545 143	19.50	↘
Avances fournisseurs				
Créances clients	2 077 574	102 737	NS	
Autres créances	2 630 844	1 103 909	138.32	
Comptes de régularisation	40 324	44 713	9.82	
VALEURS REALISABLES	4 748 741	1 251 360	279.49	↗
Disponibilités	361 163	14 151	NS	
ACTIF CIRCULANT	13 599 238	11 810 654	15.14	↗
TOTAL GENERAL	15 199 999	12 426 043	22.32	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %	
Capital	50 000	50 000		
Résultat de l'exercice	34 296	53 942	36.42	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	144 659	90 717	59.46	
FONDS PROPRES	228 955	194 659	17.62	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	228 955	194 659	17.62	↗
Emprunts à court terme	8 393 547	7 404 554	13.36	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	1 891 801	910 927	107.68	
Dettes fiscales et sociales	340 493	49 699	585.12	
Autres dettes	2 914 388	1 927 418	51.21	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	1 430 815	1 938 786	26.20	
DETTES COURT TERME	14 971 044	12 231 385	22.40	↗
TOTAL GENERAL	15 199 999	12 426 043	22.32	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	119.29	18.49	100.80
Délai de paiement fournisseurs	201.53	40.35	161.18
Fonds de roulement en jours	83.33	78.51	4.83
Utilisation du fonds de roulement	3.58	283.26	279.68
Trésorerie en jours	64.98	359.13	294.15
Prélèvements / résultat			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler sur l'exercice, autre que celui de l'épidémie de COVID-19.

La crise sanitaire a eu un impact sur l'activité de la société sans remettre en cause la continuité de l'exploitation.

La principale conséquence du Covid-19 a été un décalage des ventes.

Afin de faire face à la pandémie, la société ATRIUM DEVELOPPEMENT a utilisé les leviers mis à sa disposition par l'état, et les établissements financiers.

La société a eu recours aux dispositions suivantes :

- Le remboursement de l'emprunt a été décalé de 15 mois.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
Dans un contexte évolutif de crise sanitaire exceptionnelle, l'évènement COVID-19 étant toujours en cours à la date de l'établissement des comptes annuels, nous ne sommes pas en mesure, au 3/6/21, de chiffrer ces impacts sur l'activité et les incidences financières. La gouvernance de la société suit l'évolution de la situation et reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates afin de limiter les impacts.

Au 3/6/21, la gouvernance n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 600 110	1 600 110	
Autres créances clients	2 077 574	2 077 574	
Impôts sur les bénéfices	4 780	4 780	
Taxe sur la valeur ajoutée	332 695	332 695	
Groupe et associés	45 752	45 752	
Débiteurs divers	2 247 616	2 247 616	
Charges constatées d'avance	1 824	1 824	
TOTAL	6 310 352	6 310 352	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	3 900 000	3 900 000		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 430 815	1 430 815		
Emprunts et dettes financières divers	5 130 604	4 921 024	209 580	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 891 801	1 891 801		
Taxe sur la valeur ajoutée	339 698	339 698		
Autres impôts taxes et assimilés	795	795		
Groupe et associés	1 406 125	1 406 125		
Autres dettes	871 206	871 206		
TOTAL	14 971 044	14 761 464	209 580	

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
SAS ATRIUM	25.0000	1 900			1 900
XL INVEST	25.0000		100		100

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	821
Créances clients et comptes rattachés	1 511 349
Total	1 512 169

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	637 057
Emprunts et dettes financières diverses	146 704
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 044 356
Dettes fiscales et sociales	795
Total	1 828 911

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 824
Total	1 824

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		650	
Créances rattachées à des participations		1 600 110	
Autres créances	2 162 945	45 752	
Emprunts et dettes financières diverses	4 492 625	1 259 421	
Autres dettes	780 874		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Autres emprunts obligataires	3 900 000
Emprunts et dettes financières divers :	4 263 117
- ATRIUM INVEST 2	1 285 200
- ATRIUM MONTAGNE	2 977 917
Total	8 163 117

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Un emprunt obligataire a été établi auprès de la Société Générale Bank and Trust du Luxembourg.

Modalités:

Emprunt obligataire non convertible

Montant débloqué: 3 000 000€

Taux de 7.5% payé le 12 juin de chaque année

Durée: 3 ans allant du 12/06/2017 au 30/09/2021

Un emprunt obligataire a été établi auprès de la Société Générale Bank and Trust du Luxembourg.

Modalités:

Emprunt obligataire non convertible

Montant débloqué: 900 000€ sur 3 000 000€ disponible

Taux de 7.5% payé le 4 octobre de chaque année

Durée: 3 ans allant du 4/10/2020 au 4/10/2023

Des prêts de trésorerie ont été octroyés par deux filiales du groupe Atrium conformément aux conventions de trésorerie signées. Les sociétés Atrium Invest 2 et Atrium Montagne ont été créées dans le but de financer diverses opérations immobilières du groupe Atrium. Les intérêts et les coûts pris en charges par ces sociétés sont refacturés à Atrium Développement.

- Atrium Invest 2: 1 394 839€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Atrium Montagne: 3 097 786€

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		371	371	100.00
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 582	1 582		
28183000 AMORTISSEMENTS MAT. BUREAU	1 582	1 211	371	30.61
AUTRES PARTICIPATIONS	650	600	50	8.33
26100000 SAS L'AVIATION	100	100		
26110000 SCCV LE SIRIUS	500	500		
26112000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT	50		50	
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	1 600 110	614 419	985 691	160.43
26710000 SCCV LE SIRIUS	669 800	614 419	55 381	9.01
26720000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT	480 000		480 000	
26740000 SAS L'AVIATION	449 490		449 490	
26780000 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	821		821	
Total II	1 600 760	615 389	985 371	160.12
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	8 489 334	10 545 143	2 055 808	19.50
33200000 TRAVAUX EN COURS	8 489 334	10 545 143	2 055 808	19.50
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 077 574	102 737	1 974 836	NS
41100000 CLIENTS A 20%	566 225		566 225	
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES	1 511 349	102 737	1 408 611	NS
AUTRES CREANCES	2 630 844	1 103 909	1 526 935	138.32
40100000 FOURNISSEURS	11 327	11 419	92	0.80
44400000 ETAT I.S	4 780	4 716	64	1.36
44550000 T.V.A A DECAISSER	61 535	384 509	322 974	84.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES	88 560	43 057	45 503	105.68
44571000 T.V.A COLLECTEE		1 000	1 000	100.00
44580000 REGULARISATION DE LA TVA	8 541		8 541	
44586000 T.V.A S/FACTURES NON PARVENUES	174 059	60 887	113 173	185.87
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		1 036	1 036	100.00
45513000 ACTIONNAIRE SC XL INVEST	45 752	45 156	596	1.32
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS		179 417	179 417	100.00
46700000 NOTAIRES	13 860		13 860	
46700003 FAVIER SIMO 00016345 0006 4665	688	688		
46700004 FAVIER SIMO 00017850 0001 5326	833	833		
46700006 FOURNEL 5058423	1 000		1 000	
46700007 FOURNEL 5058423 1020762	7 094		7 094	
46700008 PICHON 12910		143 880	143 880	100.00
46700009 FAVIER SIMO 00016345 0007 5200	480	480		
46700012 ST JUST ST R 00447270 0019	2 332		2 332	
46700014 DA SILVA DCN/DO 00444644 0002		173	173	100.00
46700015 BALAY 1053680/212916	1 603	1 838	235	12.79
46700016 DA SILVA DCN/DO 00444644 0001		332	332	100.00
46700017 ST JUST ST R 00448408 0002	112		112	
46700018 BAZAILLE L'HORME	24 807	24 807		
46700019 FOURNEL 50508423		7 433	7 433	100.00
46700022 FAVIER 00017873 0007 5909	600	600		
46700024 SIMONET 6239	510	510		
46700026 COMTES DU FOREZ 00076638 13289	100		100	
46700027 BALAY 1065123/215495 CCPSG	7 014	5 800	1 214	20.92
46700029 NOTAIRES ST JUST ST RAMBERT	84		84	
46700040 PICHON 12879	1 648	1 648		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
46701100	NOTALAC 149946 1015977	250		250	
46701400	ME MOURIER VARENNE 593 1000433	3 410		3 410	
46702000	SCCV CONSORTIUM	1 320 000		1 320 000	
46710000	SCCV PERLE DES CIMES	50 000		50 000	
46711000	SCCV LE TRAVELER	207 077	106 020	101 057	95.32
46712000	PICHON 12689	327	327		
46714000	SCI UNIEUX ESTATE	6 941		6 941	
46715000	NOTAIRES POUILLY SOUS CHARLIEU	3 500	3 500		
46718000	SCCV LE SOLAERO	3 677		3 677	
46719000	SCCV TERRA AUDITIA	110 000		110 000	
46720000	SCCV LE FACTORY	93 330		93 330	
46722000	NOTAIRE UNIEUX	1 000	1 000		
46723000	NOTAIRES LEGUEVIN	500	500		
46725000	ME JOUVE 46531 / 1005648	35		35	
46740000	SCP GIROUD 56225 310752	469		469	
46760000	BALAY 1059070 / 210641		1 063	1 063	100.00
46770000	SCCV LE LAZARE ETOILE	70 000	70 000		
46780000	FAVIER SIMO 00017873 0003 5690	863	863		
46790000	SANIAL 00100454 0002	228		228	
46792000	SCCV ILOT DES SOURCES	420	420		
46793000	SAS ATRIUM INVEST V	301 500		301 500	
DISPONIBILITES		361 163	14 151	347 011	NS
51200000	CAISSE D'EPARGNE	13 364	2 807	10 556	376.02
51200001	CAISSE EPARGNE EXCEDENT PRO	165 000		165 000	
51201000	CAISSE EPARGNE JAVELOTES	178 639		178 639	
51202000	CAIXA G. DEPOSITOS 43593601001	2 576	10 772	8 196	76.09
51240000	CREDIT AGRICOLE GAMBETTA ROCHE	21	21		
51270000	BANQUE POPULAIRE AURA	1 563		1 563	
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR		552	552	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 824	148	1 676	NS
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 824	148	1 676	NS
Total III		13 560 738	11 766 089	1 794 650	15.25
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		38 500	44 565	6 065	13.61
48160000	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	38 500	44 565	6 065	13.61
TOTAL GENERAL		15 199 999	12 426 043	2 773 956	22.32

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	50 000	50 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT- APPELE VERSE	50 000	50 000		
RESERVE LEGALE	5 000	5 000		
10610000 RESERVE LEGALE	5 000	5 000		
AUTRES RESERVES	76 327	76 327		
10680000 AUTRES RESERVES	76 327	76 327		
REPORT A NOUVEAU	63 331	9 389	53 942	574.49
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	63 331	9 389	53 942	574.49
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	34 296	53 942	19 646	36.42
Total I	228 955	194 659	34 296	17.62
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	3 900 000	3 000 000	900 000	30.00
16310000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2017	3 000 000	3 000 000		
16330000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2020	900 000		900 000	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 430 815	1 942 641	511 827	26.35
51201000 CAISSE EPARGNE JAVELOTES		757 365	757 365	100.00
51201100 CAISSE EPARGNE DOLCE VISTA	456 462		456 462	
51201200 CAISSE EPARGNE DOLCE VISTA TX	243 714		243 714	
51260000 CAIXA 43593690501 LIGNEFONCIER	730 638	1 179 615	448 976	38.06
51261000 CAIXA 43593690512 LIGNETRAVAUX		1 806	1 806	100.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER		3 855	3 855	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	6 536 729	5 493 348	1 043 381	18.99
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	922	922		
16700000 SAS ATRIUM INVEST 2	1 394 839	1 285 200	109 639	8.53
16701000 SAS ATRIUM MONTAGNE	3 097 786	2 977 917	119 870	4.03
16880000 COUPONS COURUS	637 057	353 821	283 236	80.05
17110000 SAS L'AVIATION		140 516	140 516	100.00
45511000 ACTIONNAIRE SAS ATRIUM	1 259 421	734 973	524 448	71.36
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS	146 704		146 704	
DETtes FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 891 801	910 927	980 874	107.68
40100000 FOURNISSEURS	847 445	530 275	317 170	59.81
40800000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	1 044 356	380 652	663 704	174.36
DETtes FISCALES ET SOCIALES	340 493	49 699	290 794	585.12
44571000 T.V.A COLLECTEE	91 979		91 979	
44580000 REGULARISATION DE LA TVA		36 213	36 213	100.00
44587000 T.V.A S/FACTURES A ETABLIR	247 720	12 951	234 769	NS
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	260		260	
44864000 TAXES SUR LES SALAIRES	535	535		
AUTRES DETTES	871 206	834 769	36 437	4.36
41100000 CLIENTS A 20%	7 079	6 000	1 079	17.98
46700001 SCP DELEAGE 44963/1006513	688	688		
46700002 ME GIRAUD 51331/1021305	389	389		
46700005 FURNEL FAURE 5058423 1020217	2 146	2 146		
46700010 FURNEL 5058423 1024035	7	7		
46700013 SEBAFRAN IMMO	50 000	50 000		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
46700023	SAS MAISONS REVOLUTION	635 100	635 100		
46700025	MILAN 00081049-0001	80	80		
46700028	DA SILVA 004446440004/PARDON		65	65	100.00
46701000	EURL STEP IMMO	10 200	2 500	7 700	308.00
46701300	DOLCE VISTA DATION ROUX PARADI	18 000		18 000	
46713000	NOTAIRE ST JUST MALMONT	1 250	1 250		
46716000	EURL ATRIUM PROMOTION	136 050	136 050		
46717000	FOURNEL FAURE 5037187 1017218	493	493		
46717100	SCCV DOU DU PRAZ	9 724		9 724	
Total IV		14 971 044	12 231 385	2 739 660	22.40
TOTAL GENERAL		15 199 999	12 426 043	2 773 956	22.32

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles			371		371	100.00
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières	1 600 760	10.53	615 019	4.95	985 741	160.28
ACTIF IMMOBILISE	1 600 760	10.53	615 389	4.95	985 371	160.12
Stocks et en cours	8 489 334	55.85	10 545 143	84.86	2 055 808	19.50
Créances clients et comptes rattachés	2 077 574	13.67	102 737	0.83	1 974 836	NS
Autres créances	2 630 844	17.31	1 103 909	8.88	1 526 935	138.32
Disponibilités	361 163	2.38	14 151	0.11	347 011	NS
ACTIF CIRCULANT	13 558 914	89.20	11 765 941	94.69	1 792 974	15.24
Comptes de régularisation	40 324	0.27	44 713	0.36	4 389	9.82
TOTAL DE L'ACTIF	15 199 999	100.00	12 426 043	100.00	2 773 956	22.32

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	194 659	1.28	140 717	1.13	53 942	38.33
Résultat (Bénéfice ou perte)	34 296	0.23	53 942	0.43	19 646	36.42
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	228 955	1.51	194 659	1.57	34 296	17.62
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	9 030 604	59.41	7 758 375	62.44	1 272 229	16.40
Groupe et associés	1 406 125	9.25	734 973	5.91	671 152	91.32
Concours bancaires courants	1 430 815	9.41	1 942 641	15.63	511 827	26.35
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 891 801	12.45	910 927	7.33	980 874	107.68
Autres dettes	1 211 699	7.97	884 468	7.12	327 232	37.00
DETTES	14 971 044	98.49	12 231 385	98.43	2 739 660	22.40
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	15 199 999	100.00	12 426 043	100.00	2 773 956	22.32

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2019 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			371		371	100.00
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 582	0.01	1 582	0.01		
28183000 AMORTISSEMENTS MAT. BUREAU	1 582	0.01	1 211	0.01	371	30.61
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 600 760	10.53	615 019	4.95	985 741	160.28
26100000 SAS L'AVIATION	100	0.00	100	0.00		
26110000 SCCV LE SIRIUS	500	0.00	500	0.00		
26112000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT	50	0.00			50	
26710000 SCCV LE SIRIUS	669 800	4.41	614 419	4.94	55 381	9.01
26720000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT	480 000	3.16			480 000	
26740000 SAS L'AVIATION	449 490	2.96			449 490	
26780000 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	821	0.01			821	
ACTIF IMMOBILISE	1 600 760	10.53	615 389	4.95	985 371	160.12
STOCKS ET EN COURS	8 489 334	55.85	10 545 143	84.86	2 055 808	19.50
33200000 TRAVAUX EN COURS	8 489 334	55.85	10 545 143	84.86	2 055 808	19.50
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 077 574	13.67	102 737	0.83	1 974 836	NS
41100000 CLIENTS A 20%	566 225	3.73			566 225	
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES	1 511 349	9.94	102 737	0.83	1 408 611	NS
AUTRES CREANCES	2 630 844	17.31	1 103 909	8.88	1 526 935	138.32
40100000 FOURNISSEURS	11 327	0.07	11 419	0.09	92	0.80
44400000 ETAT I.S	4 780	0.03	4 716	0.04	64	1.36
44550000 T.V.A A DECAISSER	61 535	0.40	384 509	3.09	322 974	84.00
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES	88 560	0.58	43 057	0.35	45 503	105.68
44571000 T.V.A COLLECTEE			1 000	0.01	1 000	100.00
44580000 REGULARISATION DE LA TVA	8 541	0.06			8 541	
44586000 T.V.A S/FACTURES NON PARVENUES	174 059	1.15	60 887	0.49	113 173	185.87
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			1 036	0.01	1 036	100.00
45513000 ACTIONNAIRE SC XL INVEST	45 752	0.30	45 156	0.36	596	1.32
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS			179 417	1.44	179 417	100.00
46700000 NOTAIRES	13 860	0.09			13 860	
46700003 FAVIER SIMO 00016345 0006 4665	688	0.00	688	0.01		
46700004 FAVIER SIMO 00017850 0001 5326	833	0.01	833	0.01		
46700006 FOURNEL 5058423	1 000	0.01			1 000	
46700007 FOURNEL 5058423 1020762	7 094	0.05			7 094	
46700008 PICHON 12910			143 880	1.16	143 880	100.00
46700009 FAVIER SIMO 00016345 0007 5200	480	0.00	480	0.00		
46700012 ST JUST ST R 00447270 0019	2 332	0.02			2 332	
46700014 DA SILVA DCN/DO 00444644 0002			173	0.00	173	100.00
46700015 BALAY 1053680/212916	1 603	0.01	1 838	0.01	235	12.79
46700016 DA SILVA DCN/DO 00444644 0001			332	0.00	332	100.00
46700017 ST JUST ST R 00448408 0002	112	0.00			112	
46700018 BAZAILLE L'HORME	24 807	0.16	24 807	0.20		
46700019 FOURNEL 50508423			7 433	0.06	7 433	100.00
46700022 FAVIER 00017873 0007 5909	600	0.00	600	0.00		
46700024 SIMONET 6239	510	0.00	510	0.00		
46700026 COMTES DU FOREZ 00076638 13289	100	0.00			100	
46700027 BALAY 1065123/215495 CCPSG	7 014	0.05	5 800	0.05	1 214	20.92
46700029 NOTAIRES ST JUST ST RAMBERT	84	0.00			84	
46700040 PICHON 12879	1 648	0.01	1 648	0.01		
46701100 NOTALAC 149946 1015977	250	0.00			250	
46701400 ME MOURIER VARENNE 593 1000433	3 410	0.02			3 410	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
46702000	SCCV CONSORTIUM	1 320 000	8.68			1 320 000	
46710000	SCCV PERLE DES CIMES	50 000	0.33			50 000	
46711000	SCCV LE TRAVELER	207 077	1.36	106 020	0.85	101 057	95.32
46712000	PICHON 12689	327	0.00	327	0.00		
46714000	SCI UNIEUX ESTATE	6 941	0.05			6 941	
46715000	NOTAIRES POUILLY SOUS CHARLIEU	3 500	0.02	3 500	0.03		
46718000	SCCV LE SOLAERO	3 677	0.02			3 677	
46719000	SCCV TERRA AUDITIA	110 000	0.72			110 000	
46720000	SCCV LE FACTORY	93 330	0.61			93 330	
46722000	NOTAIRE UNIEUX	1 000	0.01	1 000	0.01		
46723000	NOTAIRES LEGUEVIN	500	0.00	500	0.00		
46725000	ME JOUVE 46531 / 1005648	35	0.00			35	
46740000	SCP GIROUD 56225 310752	469	0.00			469	
46760000	BALAY 1059070 / 210641			1 063	0.01	1 063	100.00
46770000	SCCV LE LAZARE ETOILE	70 000	0.46	70 000	0.56		
46780000	FAVIER SIMO 00017873 0003 5690	863	0.01	863	0.01		
46790000	SANIAL 00100454 0002	228	0.00			228	
46792000	SCCV ILOT DES SOURCES	420	0.00	420	0.00		
46793000	SAS ATRIUM INVEST V	301 500	1.98			301 500	
DISPONIBILITES		361 163	2.38	14 151	0.11	347 011	NS
51200000	CAISSE D'EPARGNE	13 364	0.09	2 807	0.02	10 556	376.02
51200001	CAISSE EPARGNE EXCEDENT PRO	165 000	1.09			165 000	
51201000	CAISSE EPARGNE JAVELOTES	178 639	1.18			178 639	
51202000	CAIXA G. DEPOSITOS 43593601001	2 576	0.02	10 772	0.09	8 196	76.09
51240000	CREDIT AGRICOLE GAMBETTA ROCHE	21	0.00	21	0.00		
51270000	BANQUE POPULAIRE AURA	1 563	0.01			1 563	
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			552	0.00	552	100.00
ACTIF CIRCULANT		13 558 914	89.20	11 765 941	94.69	1 792 974	15.24
COMPTES DE REGULARISATION		40 324	0.27	44 713	0.36	4 389	9.82
48160000	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	38 500	0.25	44 565	0.36	6 065	13.61
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 824	0.01	148	0.00	1 676	NS
TOTAL DE L'ACTIF		15 199 999	100.00	12 426 043	100.00	2 773 956	22.32

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2019 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	194 659	1.28	140 717	1.13	53 942	38.33
10130000 CAPITAL SOUSCRIT- APPELE VERSE	50 000	0.33	50 000	0.40		
10610000 RESERVE LEGALE	5 000	0.03	5 000	0.04		
10680000 AUTRES RESERVES	76 327	0.50	76 327	0.61		
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	63 331	0.42	9 389	0.08	53 942	574.49
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	34 296	0.23	53 942	0.43	19 646	36.42
CAPITAUX PROPRES	228 955	1.51	194 659	1.57	34 296	17.62
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	9 030 604	59.41	7 758 375	62.44	1 272 229	16.40
16310000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2017	3 000 000	19.74	3 000 000	24.14		
16330000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2020	900 000	5.92			900 000	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	922	0.01	922	0.01		
16700000 SAS ATRIUM INVEST 2	1 394 839	9.18	1 285 200	10.34	109 639	8.53
16701000 SAS ATRIUM MONTAGNE	3 097 786	20.38	2 977 917	23.97	119 870	4.03
16880000 COUPONS COURUS	637 057	4.19	353 821	2.85	283 236	80.05
17110000 SAS L'AVIATION			140 516	1.13	140 516	100.00
GROUPES ET ASSOCIES	1 406 125	9.25	734 973	5.91	671 152	91.32
45511000 ACTIONNAIRE SAS ATRIUM	1 259 421	8.29	734 973	5.91	524 448	71.36
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS	146 704	0.97			146 704	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 430 815	9.41	1 942 641	15.63	511 827	26.35
51201000 CAISSE EPARGNE JAVELOTES			757 365	6.09	757 365	100.00
51201100 CAISSE EPARGNE DOLCE VISTA	456 462	3.00			456 462	
51201200 CAISSE EPARGNE DOLCE VISTA TX	243 714	1.60			243 714	
51260000 CAIXA 43593690501 LIGNEFONCIER	730 638	4.81	1 179 615	9.49	448 976	38.06
51261000 CAIXA 43593690512 LIGNETRAVAUX			1 806	0.01	1 806	100.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			3 855	0.03	3 855	100.00
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	1 891 801	12.45	910 927	7.33	980 874	107.68
40100000 FOURNISSEURS	847 445	5.58	530 275	4.27	317 170	59.81
40800000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	1 044 356	6.87	380 652	3.06	663 704	174.36
AUTRES DETTES	1 211 699	7.97	884 468	7.12	327 232	37.00
41100000 CLIENTS A 20%	7 079	0.05	6 000	0.05	1 079	17.98
44571000 T.V.A COLLECTEE	91 979	0.61			91 979	
44580000 REGULARISATION DE LA TVA			36 213	0.29	36 213	100.00
44587000 T.V.A S/FACTURES A ETABLIR	247 720	1.63	12 951	0.10	234 769	NS
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	260	0.00			260	
44864000 TAXES SUR LES SALAIRES	535	0.00	535	0.00		
46700001 SCP DELEAGE 44963/1006513	688	0.00	688	0.01		
46700002 ME GIRAUD 51331/1021305	389	0.00	389	0.00		
46700005 FOURNEL FAURE 5058423 1020217	2 146	0.01	2 146	0.02		
46700010 FOURNEL 5058423 1024035	7	0.00	7	0.00		
46700013 SEBAFRAN IMMO	50 000	0.33	50 000	0.40		
46700023 SAS MAISONS REVOLUTION	635 100	4.18	635 100	5.11		
46700025 MILAN 00081049-0001	80	0.00	80	0.00		
46700028 DA SILVA 004446440004/PARDON			65	0.00	65	100.00
46701000 EURL STEP IMMO	10 200	0.07	2 500	0.02	7 700	308.00
46701300 DOLCE VISTA DATION ROUX PARADI	18 000	0.12			18 000	
46713000 NOTAIRE ST JUST MALMONT	1 250	0.01	1 250	0.01		
46716000 EURL ATRIUM PROMOTION	136 050	0.90	136 050	1.09		
46717000 FOURNEL FAURE 5037187 1017218	493	0.00	493	0.00		

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2019 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
46717100 SCCV DOU DU PRAZ	9 724	0.06			9 724	
DETTES	14 971 044	98.49	12 231 385	98.43	2 739 660	22.40
TOTAL DU PASSIF	15 199 999	100.00	12 426 043	100.00	2 773 956	22.32

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 Nbj CA	31/12/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	194 659	18.21	140 717	6.15	53 942	38.33
Résultat de l'exercice	34 296	3.21	53 942	2.36	19 646	36.42
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	228 955	21.42	194 659	8.51	34 296	17.62
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	9 030 604	844.69	7 758 375	339.17	1 272 229	16.40
Groupes et associés	1 406 125	131.52	734 973	32.13	671 152	91.32
CAPITAUX PERMANENTS	10 665 684	997.63	8 688 007	379.81	1 977 677	22.76
Actif net immobilisé	1 600 760	149.73	615 389	26.90	985 371	160.12
Charges à répartir sur plusieurs exercices	38 500	3.60	44 565	1.95	6 065	13.61
FONDS DE ROULEMENT	9 026 424	844.30	8 028 052	350.96	998 371	12.44
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	8 489 334	794.07	10 545 143	461.00	2 055 808	19.50
Créances clients et comptes rattachés	2 077 574	194.33	102 737	4.49	1 974 836	NS
Autres créances	2 630 844	246.08	1 103 909	48.26	1 526 935	138.32
Comptes de régularisation	1 824	0.17	148	0.01	1 676	NS
ACTIF CIRCULANT	13 199 576	NS	11 751 937	513.76	1 447 638	12.32
Fournisseurs et comptes rattachés	1 891 801	176.95	910 927	39.82	980 874	107.68
Autres dettes	1 211 699	113.34	884 468	38.67	327 232	37.00
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	3 103 500	290.29	1 795 395	78.49	1 308 105	72.86
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	10 096 075	944.35	9 956 542	435.27	139 533	1.40
Disponibilités	361 163	33.78	14 151	0.62	347 011	NS
Concours bancaires courants	1 430 815	133.83	1 942 641	84.93	511 827	26.35
TRESORERIE NETTE	1 069 652	100.05	1 928 490	84.31	858 838	44.53

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2020 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2019 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation Dotations aux amortissements et provisions Reprises sur amortissements et provisions Plus ou moins-values sur cession d'actif Subventions d'investissements virées au résultat	]]]]	]]]]
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources Cessions d'immobilisations Augmentation des capitaux propres Augmentations des comptes courants d'associés Augmentations des dettes financières Subventions reçues	]]]]]	]]]]]
- Emplois Acquisitions d'immobilisations Charges à répartir sur plusieurs exercices Réduction des capitaux propres Dividendes Remboursements des comptes courants d'associés Remboursements des dettes financières	]]]]]	]]]]]
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	1 928 490	292 881
TRESORERIE FINALE	1 928 490	292 881

RATIOS

	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	1 232 850		6 076 264	
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	2 077 574	119.29	102 737	18.49
Chiffre d'affaires TTC	6 269 964		2 000 218	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	1 891 801	201.53	910 927	40.35
Achats et charges externes TTC	3 379 400		8 127 015	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	5 069 580	0.34	1 220 798	0.12
Dettes à moins d'un an	14 761 464		9 910 908	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	228 955	0.02	194 659	0.02
Dettes	14 971 044		12 231 385	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	MACBOOK PRO	1 581.67	160917	L 33,33	1 211.00	370.67	1 581.67		

Compte : 26100000 SAS L'AVIATION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	CAPITAL DE L'AVIATION	100.00	280717	N 0,00				100.00	

Compte : 26110000 SCCV LE SIRIUS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	SIRIUS	500.00	240419	N 0,00				500.00	

Compte : 26112000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	MARKET DEVELOPPEMENT	50.00	010120	N 0,00				50.00	

Compte : 26710000 SCCV LE SIRIUS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	SIRIUS	614 418.79	311219	N 0,00				614 418.79	
00007 000	SIRIUS	55 381.16	011120	N 0,00				55 381.16	

Compte : 26720000 SAS MARKET DEVELOPPEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00008 000	MARKET DEVELOPPEMENT	480 000.00	140920	N 0,00				480 000.00	

Compte : 26740000 SAS L'AVIATION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00009 000	AVIATION	449 489.67	181220	N 0,00				449 489.67	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 26780000 INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Residuelle	Cession
00010 000	INTERETS COURUS SUR PARTICIPATION	820.64	31/12/20	N 0,00				820.64	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
616 600.46		985 741.47		985 741.47				

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
1 211.00	370.67			370.67		1 581.67		

**Siège social : 37 rue des Aciéries
42000 SAINT-ETIENNE
814 518 924
RCS SAINT-ETIENNE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 18 OCTOBRE
2021**

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés.

Elle constate que ces comptes font ressortir pour l'exercice écoulé un bénéfice de 34.295,95€, qu'elle décide d'affecter de la façon suivante :

- En totalité au compte « Autres réserves »,
soit la somme de34.295,95€

Conformément à la loi, l'Assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 18 octobre 2021

Certifié conforme
Monsieur Sébastien BARTHELEMY
Président



Moyenne entreprise
Demande de publication simplifiée

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.3 et 4 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : ATRIUM DEVELOPPEMENT

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 814 518 924

Représentée par : Monsieur

Nom : BARTHELEMY

Prénom : Sébastien Frédéric

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que le bilan et l'annexe de l'exercice clos le : 31 décembre 2020

est publié au greffe du tribunal de commerce de SAINT-ETIENNE

sous un caractère abrégé et que les comptes annuels ont été déposés auprès du registre de ce même greffe.

Dans l'hypothèse probable où les comptes ont été certifiés par des commissaires aux comptes :

En outre, je déclare que :

- ☒ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis sans réserve sur les comptes annuels
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis avec réserves sur les comptes annuels
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont émis un avis défavorable sur les comptes annuels
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes se sont trouvés dans l'incapacité d'émettre un avis sur les comptes annuels
- ☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant émettre une réserve dans l'avis

Signature

