

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 30/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/007519

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
CP					

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

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

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	200
	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	76 327	42 077
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 389	39 051
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	140 717	131 327
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	7 700 000	4 200 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	329 363	114 170
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	70 820	99 475
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	492 301	503 962
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 660	77 205
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 131	3 486
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		35 000
	TOTAL (IV)	EC	8 610 275	5 033 298
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 750 992	5 164 625
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 610 275	5 033 298
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	142 229	

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

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

CADRE A IMMOBILISATIONS Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 Augmentations Consécutives à une réévaluation préthuite au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 Néant *

CADRE A					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
					1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
					3							
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		
						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KV		KW		KX	
		Installations générales, agencements aménagements divers *				KY		KZ		LA		
		Matériel de transport *				LB	1 582	LC		LD		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LE		LF		LG		
		Emballages récupérables et divers *				LH		LI		LJ		
	Immobilisations corporelles en cours					LK		LL		LM		
	Avances et acomptes					LN	1 582	LO		LP		
	TOTAL III						1 582					
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M	<th>8T</th> <td></td>	8T	
		Autres participations					8U	100	8V	<th>8W</th> <td></td>	8W	
		Autres titres immobilisés					1P		1R	<th>1S</th> <td></td>	1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U	<th>1V</th> <td></td>	1V			
TOTAL IV					LQ	100	LR	<th>LS</th> <td></td>	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					OG	1 682	OH	<th>OJ</th> <td></td>	OJ			

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	IN		CO		DO		D7			
	TOTAL I										
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW		IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 582	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		NH	1 582	NI	1 582	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW	
		Autres participations		IO		OX		OY	100	OZ	100
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	100	2H	100		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		OK		OL	1 682	OM	1 682	

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	
		PZ		QA		QB		QC	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		QD		QE		QF		QG	
	Autres	QH		QI		QJ		QK	
	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QL		QM		QN		QO	
	Matériel de transport	QP		QR		QS		QT	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QU	155	QV	528	QW		QX	683
	Emballages récupérables et divers								
TOTAL III									
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	155	ØP	528	ØQ		ØR	683

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations 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		
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	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. techniques mat. et outillage	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Inst. gales, agenc. am. divers	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Matériel de transport	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Mat. bureau et inform. mobilier	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 amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer		348 473		45 000		Z9	186 477	Z8	206 996
Primes de remboursement des obligations						SP		SP	

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 ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour 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	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
	Autres immobilisations financières(1)*	- titres de participation	06	07	08
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08
	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

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ***

DGFIP N° 2057 2019

Page 26

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)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		UM		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	268 952		268 952						
	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	285		285						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	6 978		6 978					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	75 118		75 118					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	3 644 182		3 644 182						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	286 814		286 814						
	Charges constatées d'avance	VS	1 964		1 964						
	TOTAUX		VT	4 284 293	VU	4 284 293	VV				
RENVIS	(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		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	7 700 000		7 700 000						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	329 363		329 363						
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	70 820		70 820						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	492 301		492 301						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	166		166						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 159		3 159						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 335		1 335						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	13 131		13 131						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	8 610 275	VZ	8 610 275						
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés 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 1 8									
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA 9 389					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés				à réintégrer :		WB				
			de son conjoint						WB				
	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	4 541	WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG	531	XE 5 072			
	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		WB			
	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		XW 1 128			
	Amendes et pénalités		WJ	1 128	Charges financières (art. 212 bis)*		XZ		WB				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									I7 2 751				
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	K7				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							WN			
										WO			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art 209C)		SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	WQ			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
								TOTAL I		WR 18 340			
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
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) - imposées aux taux de 0 % - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									WH			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WP			
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations							2A	WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts :									XB			
Mesures d'incitation	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									I6			
	Majoration d'amortissement *									WZ			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9			Entreprises nouvelles 44 sexies	L2			Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XA	
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3			Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA	ZY	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	OV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F			Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	XD	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)			PC	XF				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS			
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle pour investissement *		X9			Créance dégagee par le report en arriere du déficit		ZI	XG			
Deduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		XH			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	18 340		déficit (II moins I)		ZL	XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*										XL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*													

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	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

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 WI	↓ 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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : <u>S . A . S . ATRIUM DEVELOPPEMENT</u>										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	4 800					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	39 051		- Autres réserves	ZD	34 251						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes	ZE							
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	39 051		Report à nouveau	ZG							
(NB le total I doit nécessairement être égal au total II)								TOTAL II	ZH	39 051			
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								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	407 126		1 632 658					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		)	XQ	68 321		42 015					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	690 750		717 666					
	- Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES		)	ST	33 987		63 183					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 200 184		2 455 522					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	1 555		1 530					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		)	9Z	156 027		43 317					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	157 582		44 847					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				YY	100 027		437 835					
	- 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	57 183		350 193					
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)*				OB	44 140							
DIVERS	- 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	1.47	%	1.67 %					
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- 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 *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA											
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD											
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)

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 ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) 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	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)						
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)							
		(A)	(B) (ventilation par taux)	(C)			

* 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.

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

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* 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 : S.A.S. ATRIUM DEVELOPPEMENTNéant ☒ *

- 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% ☐ ou 12.8 % ☒	
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) ☒ *	
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) ☒ *	

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 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	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

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

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

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A 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	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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2019

Page 35

(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 1 8

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 0 0 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019
Page 36

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 1 8

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 Télématicue

CODE POSTAL

42000

VILLE

SAINT ETIENNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

4

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°

5

Voie

rue de la télématicue

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

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

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	899	0.01	1 427	0.03	528	37.01-
Immobilisations financières	100		100			
ACTIF IMMOBILISE	999	0.01	1 527	0.03	528	34.59-
Stocks et en cours	4 222 223	48.25	2 213 285	42.85	2 008 938	90.77
Créances clients et comptes rattachés	268 952	3.07	379 742	7.35	110 790	29.18-
Autres créances	4 013 377	45.86	2 109 278	40.84	1 904 099	90.27
Disponibilités	36 481	0.42	110 564	2.14	74 083	67.00-
ACTIF CIRCULANT	8 541 033	97.60	4 812 869	93.19	3 728 164	77.46
Comptes de régularisation	208 960	2.39	350 230	6.78	141 269	40.34-
TOTAL DE L'ACTIF	8 750 992	100.00	5 164 625	100.00	3 586 367	69.44

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	131 327	1.50	92 277	1.79	39 051	42.32
Résultat (Bénéfice ou perte)	9 389	0.11	39 051	0.76	29 661	75.96-
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	140 717	1.61	131 327	2.54	9 389	7.15
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	7 770 820	88.80	4 299 475	83.25	3 471 345	80.74
Groupe et associés						
Concours bancaires courants	329 363	3.76	114 170	2.21	215 193	188.48
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	492 301	5.63	503 962	9.76	11 661	2.31-
Autres dettes	17 791	0.20	80 691	1.56	62 900	77.95-
DETTES	8 610 275	98.39	4 998 298	96.78	3 611 977	72.26
Comptes de régularisation			35 000	0.68	35 000	100.00-
TOTAL DU PASSIF	8 750 992	100.00	5 164 625	100.00	3 586 367	69.44

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	899	0.01	1 427	0.03	528	37.01-
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 582	0.02	1 582	0.03		
28183000 AMORTISSEMENTS MAT. BUREAU	683	0.01	155	0.00	528	340.65-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	100		100			
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	100	0.00	100	0.00		
ACTIF IMMOBILISE	999	0.01	1 527	0.03	528	34.59-
STOCKS ET EN COURS	4 222 223	48.25	2 213 285	42.85	2 008 938	90.77
33200000 TRAVAUX EN COURS	4 222 223	48.25	2 213 285	42.85	2 008 938	90.77
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	268 952	3.07	379 742	7.35	110 790	29.18-
41100000 CLIENTS A 20%			379 742	7.35	379 742	100.00-
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES	268 952	3.07			268 952	
AUTRES CREANCES	4 013 377	45.86	2 109 278	40.84	1 904 099	90.27
40100000 FOURNISSEURS	5 673	0.06	13 314	0.26	7 640	57.39-
40980000 R.R.R A OBTENIR			108	0.00	108	100.00-
43730000 RETRAITE	285	0.00			285	
44400000 ETAT I.S	6 978	0.08	19 805	0.38	12 827	64.77-
44550000 T.V.A A DECAISSER	469	0.01			469	
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES	4 989	0.06	42 745	0.83	37 757	88.33-
44567000 CREDIT DE TVA	2 261	0.03	61 079	1.18	58 818	96.30-
44571000 T.V.A COLLECTEE	1 000	0.01			1 000	
44580000 REGULARISATION DE LA TVA	12 587	0.14			12 587	
44586000 T.V.A S/FACTURES NON PARVENUES	53 812	0.61	33 219	0.64	20 593	61.99
45511000 ACTIONNAIRE SAS ATRIUM	3 479 574	39.76	1 895 548	36.70	1 584 025	83.57
45513000 ACTIONNAIRE SC XL INVEST	45 000	0.51			45 000	
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS	119 608	1.37			119 608	
46700003 FAVIER SIMO 00016345 0006 4665	688	0.01			688	
46700004 FAVIER SIMO 00017850 0001 5326	833	0.01			833	
46700007 PAILHES 926270/180721	211	0.00			211	
46700008 PICHON 12910	143 880	1.64			143 880	
46700009 FAVIER SIMO 00016345 0007 5200	480	0.01			480	
46700040 PICHON 12879	1 648	0.02			1 648	
46701000 EURL STEP IMMO			500	0.01	500	100.00-
46712000 PICHON 12689	327	0.00			327	
46714000 PICHON 11992			365	0.01	365	100.00-
46715000 NOTAIRES POUILLY SOUS CHARLIEU	3 500	0.04	3 500	0.07		
46722000 NOTAIRE UNIEUX	1 000	0.01	36 703	0.71	35 703	97.28-
46723000 NOTAIRES LEGUEVIN	500	0.01	1 000	0.02	500	50.00-
46740000 FOURNEL FAURE 1019870	56 000	0.64			56 000	
46750000 PICHON 200859			1 391	0.03	1 391	100.00-
46760000 BALAY 1059070 / 210641	1 212	0.01			1 212	
46770000 SCCV LE LAZARE ETOILE	70 000	0.80			70 000	
46780000 FAVIER SIMO 00017873 0003 5690	863	0.01			863	
DISPONIBILITES	36 481	0.42	110 564	2.14	74 083	67.00-
51200000 CAISSE D'EPARGNE	29 208	0.33	89 196	1.73	59 987	67.25-
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 273	0.08	21 369	0.41	14 096	65.96-

[illegible]

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	bilan	31/12/2017 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	131 327	1.50	92 277	1.79	39 051	42.32
10130000 CAPITAL SOUSCRIT- APPELE VERSE	50 000	0.57	50 000	0.97		
10610000 RESERVE LEGALE	5 000	0.06	200	0.00	4 800	NS
10680000 AUTRES RESERVES	76 327	0.87	42 077	0.81	34 251	81.40
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	9 389	0.11	39 051	0.76	29 661	75.96
CAPITAUX PROPRES	140 717	1.61	131 327	2.54	9 389	7.15
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	7 770 820	88.80	4 299 475	83.25	3 471 345	80.74
16300000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2016	2 800 000	32.00	2 800 000	54.21		
16310000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2017	2 900 000	33.14	1 400 000	27.11	1 500 000	107.14
16320000 EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2018	2 000 000	22.85			2 000 000	
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	922	0.01	400	0.01	1 322	330.46
17110000 SAS L'AVIATION	69 899	0.80	99 875	1.93	29 976	30.01
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	329 363	3.76	114 170	2.21	215 193	188.48
51240000 CREDIT AGRICOLE GAMBETTA ROCHE	142 229	1.63			142 229	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	187 134	2.14	114 170	2.21	72 964	63.91
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	492 301	5.63	503 962	9.76	11 661	2.31
40100000 FOURNISSEURS	163 458	1.87	295 976	5.73	132 518	44.77
40800000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	328 843	3.76	207 986	4.03	120 857	58.11
AUTRES DETTES	17 791	0.20	80 691	1.56	62 900	77.95
41100000 CLIENTS A 20%	6 000	0.07			6 000	
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			3 485	0.07	3 485	100.00
43100000 URSSAF			1 960	0.04	1 960	100.00
43730000 RETRAITE			1 957	0.04	1 957	100.00
43731000 APRIL PREVOYANCE + MUT CADRE	166	0.00	661	0.01	495	74.91
44550000 T.V.A A DECAISSER			357	0.01	357	100.00
44571000 T.V.A COLLECTEE			63 290	1.23	63 290	100.00
44580000 REGULARISATION DE LA TVA			3 552	0.07	3 552	100.00
44587000 T.V.A S/FACTURES A ETABLIR	3 159	0.04			3 159	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	258	0.00	1 371	0.03	1 113	81.18
44861000 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	300	0.00	316	0.01	16	5.09
44862000 FORMATION CONTINUE A PAYER	243	0.00	256	0.00	13	5.09
44864000 TAXES SUR LES SALAIRES	535	0.01			535	
46700002 ME GIRAUD 51331/1021305	742	0.01			742	
46700005 FOURNEL FAURE 5058423 1020217	2 146	0.02			2 146	
46701000 EURL STEP IMMO	2 500	0.03			2 500	
46713000 NOTAIRE ST JUST MALMONT	1 250	0.01	1 226	0.02	24	1.95
46716000 EURL ATRIUM PROMOTION			2 260	0.04	2 260	100.00
46717000 FOURNEL FAURE 5037187 1017218	493	0.01			493	
DETTE	8 610 275	98.39	4 998 298	96.78	3 611 977	72.26
COMPTES DE REGULARISATIONS			35 000	0.68	35 000	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE			35 000	0.68	35 000	100.00
TOTAL DU PASSIF	8 750 992	100.00	5 164 625	100.00	3 586 367	69.44



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018	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 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
	Bénéfice imposable à 15%	18 340		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets 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		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies
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		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			dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

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 DÉSIGNÉES 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		SELARL VIAJURIS Villa des Roses 36 rue de Sully 42100 ST ETIENNE Tél: 04.77.49.65.60	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date: 18/09/2019 Lieu: L'ETRAT	
		Qualité et nom du signataire: PRESIDENT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature M. BARTHELEMY	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	899	1 427	37.01-	
Immob.financières	100	100		
ACTIF IMMOBILISE	999	1 527	34.59-	↘
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours	4 222 223	2 213 285	90.77	
STOCKS ET EN COURS	4 222 223	2 213 285	90.77	↗
Avances fournisseurs		108	100.00-	
Créances clients	268 952	379 742	29.18-	
Autres créances	4 013 377	2 109 170	90.28	
Comptes de régularisation	208 960	350 230	40.34-	
VALEURS REALISABLES	4 491 289	2 839 250	58.19	↗
Disponibilités	36 481	110 564	67.00-	
ACTIF CIRCULANT	8 749 993	5 163 099	69.47	↗
TOTAL GENERAL	8 750 992	5 164 625	69.44	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart %	
Capital	50 000	50 000		
Résultat de l'exercice	9 389	39 051	75.96-	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	81 327	42 277	92.37	
FONDS PROPRES	140 717	131 327	7.15	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	140 717	131 327	7.15	↗
Emprunts à court terme	7 770 820	4 299 475	80.74	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	492 301	503 962	2.31-	
Dettes fiscales et sociales	4 660	77 205	93.96-	
Autres dettes	200 265	117 656	70.21	
Comptes de régularisation		35 000	100.00-	
Concours bancaires	142 229			
DETTES COURT TERME	8 610 275	5 033 298	71.07	↗
TOTAL GENERAL	8 750 992	5 164 625	69.44	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	59.23	37.82	21.41
Délai de paiement fournisseurs	59.43	46.38	13.06
Fonds de roulement en jours	32.77	14.71	18.06
Utilisation du fonds de roulement	66.14	14.71	51.43
Trésorerie en jours	24.81-	12.53	37.34-
Prélèvements / résultat			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	899	1 427	528	37.01-
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	1 582	1 582		
28183000 AMORTISSEMENTS MAT. BUREAU	683	155	528	340.65-
AUTRES PARTICIPATIONS	100	100		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	100	100		
Total II	999	1 527	528	34.59-
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	4 222 223	2 213 285	2 008 938	90.77
33200000 TRAVAUX EN COURS	4 222 223	2 213 285	2 008 938	90.77
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	268 952	379 742	110 790	29.18-
41100000 CLIENTS A 20%		379 742	379 742	100.00-
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES	268 952		268 952	
AUTRES CREANCES	4 013 377	2 109 278	1 904 099	90.27
40100000 FOURNISSEURS	5 673	13 314	7 640	57.39-
40980000 R.R.R A OBTENIR		108	108	100.00-
43730000 RETRAITE	285		285	
44400000 ETAT I.S	6 978	19 805	12 827	64.77-
44550000 T.V.A A DECAISSER	469		469	
44566100 TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES	4 989	42 745	37 757	88.33-
44567000 CREDIT DE TVA	2 261	61 079	58 818	96.30-
44571000 T.V.A COLLECTEE	1 000		1 000	
44580000 REGULARISATION DE LA TVA	12 587		12 587	
44586000 T.V.A S/FACTURES NON PARVENUES	53 812	33 219	20 593	61.99
45511000 ACTIONNAIRE SAS ATRIUM	3 479 574	1 895 548	1 584 025	83.57
45513000 ACTIONNAIRE SC XL INVEST	45 000		45 000	
45580000 ASSOCIES CT.CT INTERETS COURUS	119 608		119 608	
46700003 FAVIER SIMO 00016345 0006 4665	688		688	
46700004 FAVIER SIMO 00017850 0001 5326	833		833	
46700007 PAILHES 926270/180721	211		211	
46700008 PICHON 12910	143 880		143 880	
46700009 FAVIER SIMO 00016345 0007 5200	480		480	
46700040 PICHON 12879	1 648		1 648	
46701000 EURL STEP IMMO		500	500	100.00-
46712000 PICHON 12689	327		327	
46714000 PICHON 11992		365	365	100.00-
46715000 NOTAIRES POUILLY SOUS CHARLIEU	3 500	3 500		
46722000 NOTAIRE UNIEUX	1 000	36 703	35 703	97.28-
46723000 NOTAIRES LEGUEVIN	500	1 000	500	50.00-
46740000 FOURNEL FAURE 1019870	56 000		56 000	
46750000 PICHON 200859		1 391	1 391	100.00-
46760000 BALAY 1059070 / 210641	1 212		1 212	
46770000 SCCV LE LAZARE ETOILE	70 000		70 000	
46780000 FAVIER SIMO 00017873 0003 5690	863		863	
DISPONIBILITES	36 481	110 564	74 083	67.00-
51200000 CAISSE D'EPARGNE	29 208	89 196	59 987	67.25-
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 273	21 369	14 096	65.96-

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CAPITAL		50 000	50 000		
10130000	CAPITAL SOUSCRIT- APPELE VERSE	50 000	50 000		
RESERVE LEGALE		5 000	200	4 800	NS
10610000	RESERVE LEGALE	5 000	200	4 800	NS
AUTRES RESERVES		76 327	42 077	34 251	81.40
10680000	AUTRES RESERVES	76 327	42 077	34 251	81.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		9 389	39 051	29 661	75.96
Total I		140 717	131 327	9 389	7.15
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		7 700 000	4 200 000	3 500 000	83.33
16300000	EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2016	2 800 000	2 800 000		
16310000	EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2017	2 900 000	1 400 000	1 500 000	107.14
16320000	EMPRUNTS OBLIGATAIRES 2018	2 000 000		2 000 000	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		329 363	114 170	215 193	188.48
51240000	CREDIT AGRICOLE GAMBETTA ROCHE	142 229		142 229	
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	187 134	114 170	72 964	63.91
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		70 820	99 475	28 655	28.81
16500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	922	400	1 322	330.46
17110000	SAS L'AVIATION	69 899	99 875	29 976	30.01
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		492 301	503 962	11 661	2.31
40100000	FOURNISSEURS	163 458	295 976	132 518	44.77
40800000	FOUR. FACTURES NON PARVENUES	328 843	207 986	120 857	58.11
DETTE FISCALES ET SOCIALES		4 660	77 205	72 545	93.96
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		3 485	3 485	100.00
43100000	URSSAF		1 960	1 960	100.00
43730000	RETRAITE		1 957	1 957	100.00
43731000	APRIL PREVOYANCE + MUT CADRE	166	661	495	74.91
44550000	T.V.A A DECAISSER		357	357	100.00
44571000	T.V.A COLLECTEE		63 290	63 290	100.00
44580000	REGULARISATION DE LA TVA		3 552	3 552	100.00
44587000	T.V.A S/FACTURES A ETABLIR	3 159		3 159	
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	258	1 371	1 113	81.18
44861000	TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	300	316	16	5.09
44862000	FORMATION CONTINUE A PAYER	243	256	13	5.09
44864000	TAXES SUR LES SALAIRES	535		535	
AUTRES DETTES		13 131	3 486	9 645	276.69
41100000	CLIENTS A 20%	6 000		6 000	
46700002	ME GIRAUD 51331/1021305	742		742	
46700005	FOURNEL FAURE 5058423 1020217	2 146		2 146	
46701000	EURL STEP IMMO	2 500		2 500	
46713000	NOTAIRE ST JUST MALMONT	1 250	1 226	24	1.95
46716000	EURL ATRIUM PROMOTION		2 260	2 260	100.00
46717000	FOURNEL FAURE 5037187 1017218	493		493	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	Nbj CA	31/12/2017	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	131 327		13.34	92 277		8.80	39 051	42.32
Résultat de l'exercice	9 389		0.95	39 051		3.73	29 661	75.96
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	140 717		14.30	131 327		12.53	9 389	7.15
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	7 770 820		789.44	4 299 475		410.25	3 471 345	80.74
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	7 911 537		803.74	4 430 802		422.78	3 480 735	78.56
Actif net immobilisé	999		0.10	1 527		0.15	528	34.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices	206 996		21.03	348 473		33.25	141 477	40.60
FONDS DE ROULEMENT	7 703 543		782.61	4 080 803		389.39	3 622 740	88.78
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	4 222 223		428.94	2 213 285		211.19	2 008 938	90.77
Créances clients et comptes rattachés	268 952		27.32	379 742		36.23	110 790	29.18
Autres créances	4 013 377		407.72	2 109 278		201.26	1 904 099	90.27
Comptes de régularisation	1 964		0.20	1 757		0.17	208	11.82
ACTIF CIRCULANT	8 506 516		864.18	4 704 062		448.86	3 802 455	80.83
Fournisseurs et comptes rattachés	492 301		50.01	503 962		48.09	11 661	2.31
Autres dettes	17 791		1.81	80 691		7.70	62 900	77.95
Comptes de régularisation				35 000		3.34	35 000	100.00
DETTES D'EXPLOITATION	510 092		51.82	619 653		59.13	109 561	17.68
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	7 996 424		812.36	4 084 409		389.73	3 912 016	95.78
Disponibilités	36 481		3.71	110 564		10.55	74 083	67.00
Concours bancaires courants	329 363		33.46	114 170		10.89	215 193	188.48
TRESORERIE NETTE	292 881		29.75	3 606		0.34	289 276	NS

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

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2018	12	31/12/2017	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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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	3 606	231 666
TRESORERIE FINALE	3 606	231 666

RATIOS

	31/12/2018	12 mois	31/12/2017	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	1 724 667		1 106 420	
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	268 952	59.23	379 742	37.82
Chiffre d'affaires TTC	1 634 728		3 614 448	
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	492 301	59.43	503 962	46.38
Achats et charges externes TTC	2 982 034		3 912 135	
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	4 318 810	0.50	2 599 584	0.52
Dettes à moins d'un an	8 610 275		5 033 298	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	140 717	0.02	131 327	0.03
Dettes	8 610 275		5 033 298	
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	155.00	528.00	683.00	898.67	

Compte : 26100000 TITRES DE PARTICIPATION

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	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
1 681.67								1 681.67

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
155.00	528.00			528.00		683.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 964.47
31/12/2018 OE DETROIT	359.90		
31/12/2018 OE DETROIT	773.56		
31/12/2018 OE CITYA LIGER IMMO	831.01		
48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS			206 996.00
01/01/2018 AN S.A.N.	348 473.00		
31/12/2018 OD FRAIS MFO		186 477.00	
31/12/2018 OD FRAIS EMISSION EMPRUNT OBLIGA	45 000.00		
41800000 CLIENTS.PRODUITS NON FACTURES			268 952.09
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR			7 273.00
31/12/2018 OE INT EMPRUNT MARTINIQUE DOU DU	7 273.00		
COMPTES DE PASSIF			
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			187 134.05
31/12/2018 OE AVIATION		617.38	
31/12/2018 OE INTERETS BANCAIRES		1 868.67	
31/12/2018 OE COUPONS EMER		184 648.00	
40800000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES			328 843.28
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			258.00
31/12/2018 OE CVAE		258.00	
44861000 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER			300.19
31/01/2018 OD Salaire de 01/2018		31.63	
28/02/2018 OD Salaire de 02/2018		31.63	
31/03/2018 OD Salaire de 03/2018		31.63	
30/04/2018 OD Salaire de 04/2018		31.63	
31/05/2018 OD Salaire de 05/2018		31.63	
30/06/2018 OD Salaire de 06/2018		31.63	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/07/2018 OD Salaire de 07/2018		31.63	
31/08/2018 OD Salaire de 08/2018		31.63	
30/09/2018 OD Salaire de 09/2018		31.63	
31/10/2018 OD Salaire de 10/2018		15.52	
44862000 FORMATION CONTINUE A PAYER			242.77
31/01/2018 OD Salaire de 01/2018		25.58	
28/02/2018 OD Salaire de 02/2018		25.58	
31/03/2018 OD Salaire de 03/2018		25.58	
30/04/2018 OD Salaire de 04/2018		25.58	
31/05/2018 OD Salaire de 05/2018		25.58	
30/06/2018 OD Salaire de 06/2018		25.58	
31/07/2018 OD Salaire de 07/2018		25.58	
31/08/2018 OD Salaire de 08/2018		25.58	
30/09/2018 OD Salaire de 09/2018		25.58	
31/10/2018 OD Salaire de 10/2018		12.55	
44864000 TAXES SUR LES SALAIRES			534.50
31/03/2018 OD Salaire de 03/2018		170.29	
30/04/2018 OD Salaire de 04/2018		56.76	
31/05/2018 OD Salaire de 05/2018		56.76	
30/06/2018 OD Salaire de 06/2018		56.76	
31/07/2018 OD Salaire de 07/2018		56.76	
31/08/2018 OD Salaire de 08/2018		56.76	
30/09/2018 OD Salaire de 09/2018		56.76	
31/10/2018 OD Salaire de 10/2018		23.65	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PENALITES, AMENDES			1 128.00
31/03/2018 OD APRIL FRAIS MISE EN DEMEURE	25.00		
24/04/2018 CE AVIS TIERS DETENIEUR TAXE FON	764.00		
11/05/2018 CE TAXE FONCIERE 2017	18.00		
23/05/2018 CE TAXE FONCIERE MAJORATIONS	30.00		
28/05/2018 CE TAXE FONCIERE MAJORATIONS	173.00		
30/05/2018 CE TAXE FONCIERE MAJORATIONS	58.00		
23/10/2018 CE T.V.A A DECAISSER	60.00		
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 350.00
18/04/2018 CE CHEQUE N 0000361 FAVIER	225.00		
18/04/2018 CE FAVIER SCI FAURIAT	225.00		
04/05/2018 CE CHEQUE N 0000340 FAVIER LOPEZ	225.00		
04/05/2018 CE CHEQUE N 0000341 FAVIER LOPEZ	225.00		
04/05/2018 CE CHEQUE N 0000342 FAVIER LOPEZ	225.00		
04/05/2018 CE CHEQUE N 0000343 FAVIER LOPEZ	225.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2.00
18/12/2018 AC TAXES DIVERSES		2.00	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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
Autres créances clients	268 952	268 952	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	285	285	
Impôts sur les bénéfices	6 978	6 978	
Taxe sur la valeur ajoutée	75 118	75 118	
Groupe et associés	3 644 182	3 644 182	
Débiteurs divers	286 814	286 814	
Charges constatées d'avance	1 964	1 964	
TOTAL	4 284 293	4 284 293	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Autres emprunts obligataires	7 700 000	7 700 000		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	329 363	329 363		
Emprunts et dettes financières divers	70 820	70 820		
Fournisseurs et comptes rattachés	492 301	492 301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	166	166		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 159	3 159		
Autres impôts taxes et assimilés	1 335	1 335		
Autres dettes	13 131	13 131		
TOTAL	8 610 275	8 610 275		

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
EURL LA JASSERIE	1.0000	100		100	
SAS ATRIUM	1.0000	1 900			1 900
SC XL INVEST	1.0000		100		100

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production intégrant les charges directes et indirectes de productions.

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 clients et comptes rattachés	268 952
Disponibilités	7 273
Total	276 225

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	187 134
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 843
Dettes fiscales et sociales	1 335
Total	517 313

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 9 6 4
Total	1 9 6 4

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Autres emprunts obligataires	4 4 0 0 0 0 0
Total	4 4 0 0 0 0 0

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Deux emprunts obligataires ont été établis auprès de la Société Générale Bank and Trust du Luxembourg.

* 1er emprunt:

Modalités:

Emprunt obligataire non convertible

Taux de 7.5% payé le 21 septembre de chaque année

Durée: 3 ans allant du 21/09/2016 au 21/09/2019

*2nd emprunt

Modalités:

Emprunt obligataire non convertible

Taux de 7.5% payé le 12 juin de chaque année

Durée: 3 ans allant du 12/06/2017 au 12/06/2020

Les frais d'émission d'emprunt à hauteur de 226 000 euros pour l'année 2016, 275 000 euros pour l'année 2017 et 45 000 euros pour l'année 2018 ont été étalés sur la durée de l'emprunt soit 3 ans. L'impact sur le résultat de 2018 est de 186 477 euros.

Un emprunt obligataire a été contracté auprès de la Carpa de la Martinique.

Modalités:

Emprunt obligataire non convertible

Intérêts forfaitaires : 80 000€

Remboursement prévu le 31/3/19

ATRIUM DEVELOPPEMENT
SAS au Capital de 50 000€
Siège social :
5, rue de la Télématicque
42000 SAINT ETIENNE
RCS SAINT ETIENNE 814 518 924

RAPPORTS DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
Du 11 avril 2019
Exercice
Du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018

RAPPORT GENERAL D'ACTIVITE

Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur la situation de la société et son activité au cours de son premier exercice clos le 31 décembre 2018, les résultats de cette activité, les progrès réalisés et les difficultés rencontrées, l'évolution prévisible et les perspectives, ainsi que les événements survenus depuis la clôture de l'exercice.

Tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et ont été tenus à votre disposition dans les délais réglementaires.

I. SITUATION ET RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Le chiffre d'affaires de l'année 2018 s'élève à 1 534 701.44 €.

Le résultat de l'exercice se traduit par :

- Un bénéfice net comptable de 9 389.46 €

II. PROGRES REALISES – DIFFICULTES RENCONTREES

Au cours dudit exercice, les immobilisations s'élèvent à 999 €, les créances s'élèvent à 4 282 329 €, les stocks en cours, à 4 222 223 €, les disponibilités, à 36 481 € et les comptes de régularisation, à 208 960 €.

Les immobilisations sont composées essentiellement du matériel de bureau et informatique (899 €), correspondant à des immobilisations corporelles. Les créances sont quant à elles essentiellement composées de créances clients (268 952 €). Les encours de production de biens sont composés des travaux en cours (4 222 223 €).

Les dettes financières atteignent un montant de 8 100 183 € et les dettes d'exploitation, un montant de 510 092 €.

Ainsi, notre résultat net est en définitive un bénéfice pour 9 389.46 €.

III. EVENEMENTS NOTABLES DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE – EVOLUTION PREVISIBLE

L'activité se poursuit normalement de façon à permettre la continuation favorable et durable de notre exploitation.

IV. AUTRES INFORMATIONS – PROPOSITIONS A L'ASSEMBLEE

1. Affectation des résultats

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 9 389.46 € en réserve ordinaire.

2. Autres informations

Ces engagements sont décrits dans un état annexé au texte des résolutions qui vous sont proposées.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner tous renseignements et précisions complémentaires que vous jugeriez utiles, et vous demanderons de bien vouloir approuver les résolutions qui vous sont proposées.

Date

Signature
La gérance



RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES VISEES A L'ARTICLE L. 612-5 DU CODE DE COMMERCE

Nous avons l'honneur de vous présenter le rapport prévu à l'article L.612-5 du Code de commerce, relatif aux conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses gérants, ou une société dont un associé indéfiniment responsable, un gérant, un administrateur, le directeur général, un directeur général délégué, un membre du directoire ou du conseil de surveillance, un actionnaire disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10% est simultanément administrateur ou assure un rôle de gérant au sein de la société.

Il est précisé que n'entre pas dans le champ d'application dudit article les conventions courantes conclues à des conditions normales qui, en raison de leur objet ou de leurs implications financières, ne sont significatives pour aucune des parties.

A cet effet, nous vous signalons les conventions suivantes conclues au cours de l'exercice écoulé :

- Créance détenue par la société L'AVIATION (SAS) dont le siège social est à Saint-Etienne (42000), 5 Rue de la Télématique, immatriculée sous le numéro 831 647 748 RCS Saint-Etienne dans les écritures comptables de la société dont le solde à la clôture de l'exercice s'élève à 69 899 €.
- Créance détenue par la société STEP IMMO (SARL) dont le siège social est Saint-Etienne (42000), 5 Rue de la Télématique, immatriculée sous le numéro 481 879 773 RCS Saint-Etienne dans les écritures comptables de la société dont le solde à la clôture de l'exercice s'élève à 2 500 €.
- Emprunt de la société LAZARE ETOILE (SCCV) dont le siège social est à Saint-Etienne (42000), 37 Rue des Aciéries, immatriculée sous le numéro 843 612 045 RCS Saint-Etienne, envers la société ATRIUM DEVELOPPEMENT (SAS) dans les écritures comptables de la société dont le solde à la clôture de l'exercice s'élève à 70 000 €.

ATRIUM DEVELOPPEMENT
SAS au Capital de 50 000€
Siège social :
5, rue de la Télématicque
42000 SAINT ETIENNE
RCS SAINT ETIENNE 814 518 924

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

L'an deux mille dix-neuf,
Le 11 avril,
A 14 heures 15,

Les associés de la société « **ATRIUM DEVELOPPEMENT** », Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, 5 Rue de la Télématicque, sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents :

- Société ATRIUM SAS,
- Société XL INVEST,

seuls associés de la société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est présidée par M. Sébastien BARTHELEMY, en sa qualité de Président de la société ATRIUM DEVELOPPEMENT.

Dès lors, l'Assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité

Monsieur le Président constate en conséquence que l'Assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité de plus de la moitié des parts sociales.

Puis **M. Sébastien BARTHELEMY** rappelle que l'ordre du jour de la présente Assemblée est le suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation de ces comptes et affectation des résultats de l'exercice clos le **31 décembre 2018** et quitus à la gérance ;
- Rapports de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et sur les conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce ;
- Approbation desdites conventions

Le gérant dépose sur le bureau à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les comptes de l'exercice écoulé ;
- le texte des résolutions proposées au vote de l'Assemblée ;
- Le rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice
- Le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport sur l'activité de la Société établi par la gérance et du rapport spécial sur les conventions visées par l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Chacun se déclarant suffisamment informé, **Monsieur Sébastien BARTHELEMY** met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la Société, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2018** dans les formes prévues à l'article 1856 du Code civil et 41 du décret du 3 juillet 1978, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le **31 décembre 2018**.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 9 389.46 euros en réserve ordinaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 612-5 du Code de commerce, déclare approuver les conventions qui y sont énoncées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits des présentes délibérations pour effectuer toutes formalités de publicité de ses décisions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

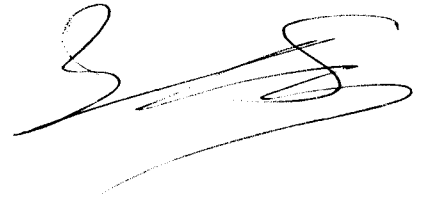
CLOTURE

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Date

Signature

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the 'Signature' label.

ATRIUM DEVELOPPEMENT
SAS au Capital de 50 000€
Siège social :
5, rue de la Télématique
42000 SAINT ETIENNE
RCS SAINT ETIENNE 814 518 924

FEUILLE DE PRESENCE

Assemblée Générale Ordinaire du 11 avril 2019

ASSOCIES

MANDATAIRE

SIGNATURE

1. ATRIUM SAS

2. XL INVEST

TOTAL



TOTAL DES PARTS

PRESENTES OU REPRESENTEES :

100 %

Certifiée sincère et véritable, la présente feuille de présence, arrêtée à 2 associés présents ou représentés.

