

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01138 Numéro SIREN : 802 836 908 Nom ou dénomination : PAT INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2020 sous le numéro de dépôt 9678

8493502

"PAT INVEST"
Société par actions simplifiée au Capital de 568.300 Euros
Siège Social : 15 Rue du Chardonneret
77165 LE PLESSIS L'EVEQUE
802 836 908 R.C.S. MEAUX
SIRET : 802 836 908 00011

REÇU LE
04 OCT. 2020
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

SOCIAL CLOS LE 31 MARS 2020

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

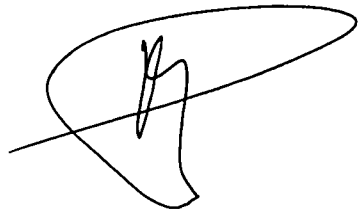
L'Assemblée Générale, sur proposition du Président,
décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit..... 240.527,06 €

- à la réserve légale pour..... 12.026,35 €

Et le solde, soit..... 228.500,71 €

- à la réserve ordinaire qui sera ainsi portée de..... 475.600,36 €
à..... 704.101,07 €

Cette résolution a été adoptée, dans son intégralité, par l'Assemblée Générale du 30
Septembre 2020.

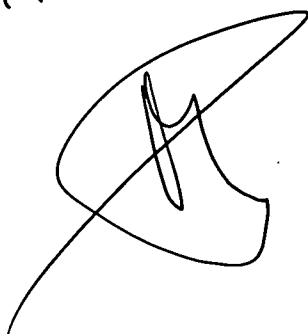


CERTIFIE CONFORME

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 335 000,00		1 335 000,00	1 335 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 335 000,00		1 335 000,00	1 335 000,00
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 800,00		19 800,00	
Personnel	26 858,53		26 858,53	4 005,93
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 467,00		4 467,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 201,22		2 201,22	3 189,99
Autres créances	110 931,42		110 931,42	24 184,48
Divers				
Disponibilités	68 290,47		68 290,47	88 866,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 548,64		232 548,64	120 246,51
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 567 548,64		1 567 548,64	1 455 246,51

certifié conforme




Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	568 300,00	568 300,00
Réserve légale	25 031,59	17 024,64
Autres réserves	475 600,36	323 468,19
Résultat de l'exercice	240 527,06	160 139,12
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 309 459,01	1 068 931,95
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	77 945,40	134 658,35
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	77 945,40	134 658,35
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	93 422,50	192 554,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 002,76	9 146,22
Personnel	34 440,00	5 135,00
Organismes sociaux	22 672,97	15 474,52
Etat, Impôts sur les bénéfices		7 831,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 900,00	20 179,97
Autres dettes fiscales et sociales	1 706,00	1 335,00
Dettes fiscales et sociales	74 718,97	49 955,49
TOTAL DETTES	258 089,63	386 314,56
TOTAL PASSIF	1 567 548,64	1 455 246,51



Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	318 000,00	295 500,00
Autres produits	3,22	0,93
Total	318 003,22	295 500,93
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	10 023,10	12 855,06
Total	10 023,10	12 855,06
MARGE SUR M/SES & MAT	307 980,12	282 645,87
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	1 714,82	2 735,19
Salaires et Traitements	173 272,12	141 715,12
Charges sociales	69 317,77	56 025,70
Autres charges	0,96	6,22
Total	244 305,67	200 482,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 674,45	82 163,64
Produits financiers	201 124,82	100 507,99
Charges financières	3 602,45	5 701,51
Résultat financier	197 522,37	94 806,48
RESULTAT COURANT	261 196,82	176 970,12
Produits exceptionnels	794,61	
Charges exceptionnelles	9 101,37	
Résultat exceptionnel	-8 306,76	
Impôts sur les bénéfices	12 363,00	16 831,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	240 527,06	160 139,12



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PAT INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 567 549 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 240 527 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 homologué par arrêté du 26/12/2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi



 Autres éléments significatifs

Notes sur l'actif immobilisé

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 335 000			1 335 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 335 000			1 335 000
ACTIF IMMOBILISE	1 335 000			1 335 000



 Notes sur le compte de résultat

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 335 000			1 335 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 335 000			1 335 000
ACTIF IMMOBILISE	1 335 000			1 335 000



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS ATP TRANS 77	60	55	100,00	60	60			1 308	55	
SAS ATP	40	832	100,00	625	625			4 413	58	
SAS ANCEL	45	1 306	100,00	650	650			1 764	279	200
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 164 258 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	19 800	19 800	
Autres	144 458	144 458	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	164 258	164 258	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	161
Total	161



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 568 300,00 euros décomposé en 56 830 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 258 090 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	77 945	58 241	19 705	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 003	12 003		
Dettes fiscales et sociales	74 719	74 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	93 423	93 423		
Produits constatés d'avance				
Total	258 090	238 385	19 705	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	56 611			
(**) Dont envers les associés	5 732			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	11 135
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	140
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	34 440
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	14 241
Total	59 957



Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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



Vincent CAILLEUX

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

295, rue du Professeur Paul Milliez

94500 CHAMPIGNY SUR MARNE

Tél. 06 63 70 68 55

PAT INVEST

Société par Actions Simplifiée au Capital de 568 300 Euros

**Siège Social : 15 rue du Chardonneret
77165 LE PLESSIS L'EVEQUE**

RCS MEAUX B 802 836 908

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2020

PAT INVEST
Société par Actions Simplifiée au Capital de 568 300 Euros

Siège Social : 15 rue du Chardonneret
77165 LE PLESSIS L'EVEQUE

RCS MEAUX B 802 836 908

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2020

Messieurs les associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos Statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société PAT INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 29 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La société constitue des dépréciations de ses créances selon les modalités décrites dans la note « Créances » de l'annexe.

J'ai procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société PAT INVEST, décrite dans la note « Créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

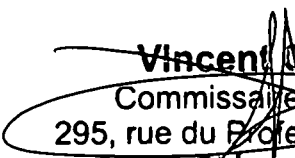
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

. il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

. il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

. il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Champigny-sur-Marne
Le 7 septembre 2020


Vincent CAILLEUX
Commissaire aux comptes
295, rue du Professeur Paul Milliez
94500 Champigny-sur-Marne
SIRET 432 439 636 00064
Vincent CAILLEUX
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 335 000,00		1 335 000,00	1 335 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 335 000,00		1 335 000,00	1 335 000,00
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	19 800,00		19 800,00	
Personnel	26 858,53		26 858,53	4 005,93
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 467,00		4 467,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 201,22		2 201,22	3 189,99
Autres créances	110 931,42		110 931,42	24 184,48
Divers				
Disponibilités	68 290,47		68 290,47	88 866,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 548,64		232 548,64	120 246,51
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 567 548,64		1 567 548,64	1 455 246,51



Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	568 300,00	568 300,00
Réserve légale	25 031,59	17 024,64
Autres réserves	475 600,36	323 468,19
Résultat de l'exercice	240 527,06	160 139,12
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 309 459,01	1 068 931,95
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	77 945,40	134 658,35
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	77 945,40	134 658,35
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	93 422,50	192 554,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 002,76	9 146,22
Personnel	34 440,00	5 135,00
Organismes sociaux	22 672,97	15 474,52
Etat, Impôts sur les bénéfices		7 831,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 900,00	20 179,97
Autres dettes fiscales et sociales	1 706,00	1 335,00
Dettes fiscales et sociales	74 718,97	49 955,49
TOTAL DETTES	258 089,63	386 314,56
TOTAL PASSIF	1 567 548,64	1 455 246,51



Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	318 000,00	295 500,00
Autres produits	3,22	0,93
Total	318 003,22	295 500,93
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	10 023,10	12 855,06
Total	10 023,10	12 855,06
MARGE SUR M/SES & MAT	307 980,12	282 645,87
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	1 714,82	2 735,19
Salaires et Traitements	173 272,12	141 715,12
Charges sociales	69 317,77	56 025,70
Autres charges	0,96	6,22
Total	244 305,67	200 482,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	63 674,45	82 163,64
Produits financiers	201 124,82	100 507,99
Charges financières	3 602,45	5 701,51
Résultat financier	197 522,37	94 806,48
RESULTAT COURANT	261 196,82	176 970,12
Produits exceptionnels	794,61	
Charges exceptionnelles	9 101,37	
Résultat exceptionnel	-8 306,76	
Impôts sur les bénéfices	12 363,00	16 831,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	240 527,06	160 139,12



ETATS FINANCIERS

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe



PLC Conseil
l'énergie du service

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PAT INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 567 549 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 240 527 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 homologué par arrêté du 26/12/2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi



 Autres éléments significatifs

Notes sur l'actif immobilisé

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 335 000			1 335 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 335 000			1 335 000
ACTIF IMMOBILISE	1 335 000			1 335 000

 Notes sur le compte de résultat

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 335 000			1 335 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 335 000			1 335 000
ACTIF IMMOBILISE	1 335 000			1 335 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS ATP TRANS 77	60	55	100,00	60	60			1 308	55	
SAS ATP	40	832	100,00	625	625			4 413	58	
SAS ANCEL	45	1 306	100,00	650	650			1 764	279	200
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 164 258 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	19 800	19 800	
Autres	144 458	144 458	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	164 258	164 258	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	161
Total	161



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 568 300,00 euros décomposé en 56 830 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 258 090 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	77 945	58 241	19 705	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 003	12 003		
Dettes fiscales et sociales	74 719	74 719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	93 423	93 423		
Produits constatés d'avance				
Total	258 090	238 385	19 705	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	56 611			
(**) Dont envers les associés	5 732			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	11 135
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	140
PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	34 440
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	14 241
Total	59 957



Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

