

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ANGERS<br>Code greffe : 4901 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2001 B 00124<br>Numéro SIREN : 434 579 850<br>Nom ou dénomination : A.T.C.S. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2020 sous le numéro de dépôt 11925



**Greffe du tribunal de commerce d'Angers**  
BP 80003 - 19 rue René Rouchy 49055 ANGERS CEDEX 02  
09:00 - 11:45, 13:30 - 16:30  
Téléphone : 02.41.87.89.30  
www.greffe-tc-angers.fr - www.infogreffe.fr

LV/2001 B 00124  
Oratio avocats  
4 RUE PAPIAU DE LA VERRIE  
BP 90210  
49002 ANGERS CEDEX 01

Nos références : LV/2001 B 00124

**RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT**  
(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : A.T.C.S.

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

40 BD ANDRÉ DAUTEL ZA DU VISSOIR  
49800 TRÉLAZÉ

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 434579850 R.C.S Angers

Le greffier soussigné constate le 23/09/2020 le dépôt, enregistré sous le numéro 2020/11925, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/03/2020

Récépissé délivré le 08/10/2020

Le greffier  
ME PAILLE



*ME Paille*

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE  
LE 23 SEP. 2020

A.T.C.S.

Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros  
Siège social : Z.A. du Vissoir - 40 Boulevard André Dautel - 49800 TRELAZE  
434 579 850 RCS ANGERS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUILLET 2020**

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 212 980,63 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice** 212 980,63 euros

**A titre de dividendes** 125 000,00 euros  
**Soit 83,33 euros environ par action**

**Le solde** 87 980,63 euros  
**En totalité au compte "autres réserves"**

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercice   | Revenu distribué | Revenu éligible à l'abattement de 40% | Revenu non éligible à l'abattement de 40% |
|------------|------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| 31/03/2019 | /                | /                                     | /                                         |
| 31/03/2018 | 120 000,00 €     | 120 000,00 €                          | /                                         |
| 31/03/2017 | /                | /                                     | /                                         |

Il est précisé que par Assemblée Générale Ordinaire en date du 4 avril 2019, il a été décidé la distribution, à titre de dividende global, d'une somme de CENT MILLE (100 000) euros prélevée en totalité sur le compte « autres réserves ».

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juillet 2020**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.***

Certifié conforme  
La Présidente

La Société ATES  
Monsieur Stéphane THIBAUT

**A T C S**  
**ZA DU VISSOIR**  
**49800 TRELAZE**

31/03/2020

# **COMPTES ANNUELS**

**Exercice comptable**  
**Du 01/04/2019 au 31/03/2020**

**Forme juridique : SAS**

**Régime fiscal : Réel normal**

**Siret : 43457985000018**

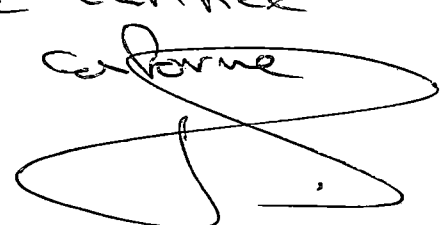
**Activité : Travaux d'installation d'équipements the**

**Code NAF : 4322B**

**Durée exercice : 12 mois**

**COGEP**

*Copie certifiée  
conforme*



COGEP - EXPERTISE COMPTABLE

## **Comptes annuels**

# BILAN ACTIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ACTIF

|                                                  | Valeurs nettes au<br>31/03/20 | Valeurs nettes au<br>31/03/19 | Variation<br>en valeur | en %         |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------|
| Capital souscrit non appelé                      |                               |                               |                        |              |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                 |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations incorporelles                    |                               |                               |                        |              |
| Frais d'établissement                            |                               |                               |                        |              |
| Frais de développement                           |                               |                               |                        |              |
| Concessions, brevets et droits similaires        |                               | 424                           | -424                   | -100,00      |
| Fonds commercial (1)                             | 330 621                       | 330 621                       |                        |              |
| Autres immobilisations incorporelles             |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations corporelles                      |                               |                               |                        |              |
| Terrains                                         |                               |                               |                        |              |
| Constructions                                    |                               |                               |                        |              |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 3 844                         | 4 877                         | -1 033                 | -21,19       |
| Autres immobilisations corporelles               | 94 936                        | 70 008                        | 24 928                 | 35,61        |
| Immobilisations corporelles en cours             |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations financières (2)                  |                               |                               |                        |              |
| Participations                                   |                               |                               |                        |              |
| Créances rattachées à des participations         |                               |                               |                        |              |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille      |                               |                               |                        |              |
| Autres titres immobilisés                        |                               |                               |                        |              |
| Prêts                                            |                               |                               |                        |              |
| Autres immobilisations financières               | 2 296                         | 1 896                         | 400                    | 21,10        |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>431 698</b>                | <b>407 827</b>                | <b>23 871</b>          | <b>5,85</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                                  |                               |                               |                        |              |
| Stocks et en-cours                               |                               |                               |                        |              |
| Matières premières et autres approv.             | 169 654                       | 124 313                       | 45 341                 | 36,47        |
| En cours de production (biens et services)       |                               |                               |                        |              |
| Produits intermédiaires et finis                 |                               |                               |                        |              |
| Marchandises                                     |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                               |                               |                        |              |
| Créances (3)                                     |                               |                               |                        |              |
| Créances clients et comptes rattachés (3)        | 591 318                       | 568 771                       | 22 547                 | 3,96         |
| Autres (3)                                       | 18 375                        | 84 945                        | -66 570                | -78,37       |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                               |                               |                        |              |
| Valeurs mobilières de placement                  |                               |                               |                        |              |
| Actions propres                                  |                               |                               |                        |              |
| Autres titres                                    |                               |                               |                        |              |
| Instruments de trésorerie                        |                               |                               |                        |              |
| Disponibilités                                   | 762 996                       | 458 172                       | 304 824                | 66,53        |
| Charges constatées d'avance (3)                  | 2 261                         | 28 209                        | -25 948                | -91,99       |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     | <b>1 544 604</b>              | <b>1 264 409</b>              | <b>280 195</b>         | <b>22,16</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                               |                               |                        |              |
| Primes remboursement des emprunts                |                               |                               |                        |              |
| Ecarts de conversion actif                       |                               |                               |                        |              |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>1 976 301</b>              | <b>1 672 236</b>              | <b>304 065</b>         | <b>18,18</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN PASSIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## PASSIF

|                                                  | Valeurs au<br>31/03/20 | Valeurs au<br>31/03/19 | Variation<br>en valeur | en %          |
|--------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |                        |                        |                        |               |
| Capital (dont versé : 0 )                        | 15 000                 | 15 000                 |                        |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                        |                        |                        |               |
| Écarts de réévaluation                           |                        |                        |                        |               |
| Écart d'équivalence                              |                        |                        |                        |               |
| <b>Réserves</b>                                  |                        |                        |                        |               |
| Réserve légale                                   | 1 500                  | 1 500                  |                        |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles           |                        |                        |                        |               |
| Réserves réglementées                            |                        |                        |                        |               |
| Autres réserves                                  | 512 686                | 665 595                | -152 910               | -22,97        |
| Report à nouveau                                 |                        |                        |                        |               |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       | 212 981                | -52 910                | 265 890                | 502,54        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                           | 742 167                | 629 186                | 112 981                | 17,96         |
| Subventions d'investissement                     |                        |                        |                        |               |
| Provisions réglementées                          |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                    | <b>742 166</b>         | <b>629 186</b>         | <b>112 981</b>         | <b>17,96</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |                        |                        |                        |               |
| Produit des émissions de titres participatifs    |                        |                        |                        |               |
| Avances conditionnées                            |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                |                        |                        |                        |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                |                        |                        |                        |               |
| Provisions pour risques                          | 114 520                | 54 417                 | 60 103                 | 110,45        |
| Provisions pour charges                          |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                          | <b>114 520</b>         | <b>54 417</b>          | <b>60 103</b>          | <b>110,45</b> |
| <b>DETTES (1)</b>                                |                        |                        |                        |               |
| Emprunts obligataires convertibles               |                        |                        |                        |               |
| Autres emprunts obligataires                     |                        |                        |                        |               |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | 39 435                 | 14 463                 | 24 972                 | 172,67        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)      |                        | 135 361                | -135 361               | -100,00       |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours        | 496                    | 184                    | 312                    | 169,14        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 558 885                | 326 784                | 232 101                | 71,03         |
| Dettes fiscales et sociales                      | 295 731                | 235 091                | 60 640                 | 25,79         |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés      |                        |                        |                        |               |
| Autres dettes                                    | 5 351                  | 5 224                  | 127                    | 2,44          |
| Instruments de trésorerie                        |                        |                        |                        |               |
| Produits constatés d'avance                      | 219 718                | 271 527                | -51 809                | -19,08        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                              | <b>1 119 615</b>       | <b>988 634</b>         | <b>130 982</b>         | <b>13,25</b>  |
| Ecarts de conversion passif                      |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                      | <b>1 976 301</b>       | <b>1 672 236</b>       | <b>304 065</b>         | <b>18,18</b>  |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit, de banques

(3) Dont emprunts participatifs

27 603

1 091 517

# COMPTE DE RÉSULTAT

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

|                                                                    | Du 01/04/19<br>Au 31/03/20 | % CA          | Du 01/04/18<br>Au 31/03/19 | % CA          | Variation<br>en valeur en % |               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |               |                            |               |                             |               |
| Ventes de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                             |               |
| Production vendue (biens et services)                              | 3 983 849                  | 100,00        | 2 847 638                  | 100,00        | 1 136 211                   | 39,90         |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>3 983 849</b>           | <b>100,00</b> | <b>2 847 638</b>           | <b>100,00</b> | <b>1 136 211</b>            | <b>39,90</b>  |
| Production stockée                                                 |                            |               |                            |               |                             |               |
| Production immobilisée                                             |                            |               |                            |               |                             |               |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |               |                            |               |                             |               |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 29 104                     | 0,73          | 52 001                     | 1,83          | -22 898                     | -44,03        |
| Autres produits                                                    | 16                         |               | 167                        | 0,01          | -151                        | -90,41        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>4 012 969</b>           | <b>100,73</b> | <b>2 899 806</b>           | <b>101,83</b> | <b>1 113 163</b>            | <b>38,39</b>  |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |               |                            |               |                             |               |
| Achats de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                             |               |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                             |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 1 481 122                  | 37,18         | 1 051 961                  | 36,94         | 429 161                     | 40,80         |
| Variation de stocks                                                | -45 341                    | -1,14         | -28 857                    | -1,01         | -16 484                     | -57,12        |
| Autres achats et charges externes                                  | 960 098                    | 24,10         | 560 048                    | 19,67         | 400 050                     | 71,43         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 56 987                     | 1,43          | 38 477                     | 1,35          | 18 510                      | 48,11         |
| Salaires et traitements                                            | 780 878                    | 19,60         | 866 606                    | 30,43         | -85 728                     | -9,89         |
| Charges sociales                                                   | 416 151                    | 10,45         | 392 395                    | 13,78         | 23 756                      | 6,05          |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |               |                            |               |                             |               |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 26 841                     | 0,67          | 27 261                     | 0,96          | -420                        | -1,54         |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |               |                            |               |                             |               |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             |                            |               | 812                        | 0,03          | -812                        | -100,00       |
| Dotations aux provisions                                           | 22 864                     | 0,57          | 20 199                     | 0,71          | 2 665                       | 13,19         |
| Autres charges                                                     | 769                        | 0,02          | 22 603                     | 0,79          | -21 834                     | -96,60        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>3 700 368</b>           | <b>92,88</b>  | <b>2 951 505</b>           | <b>103,65</b> | <b>748 863</b>              | <b>25,37</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>312 600</b>             | <b>7,85</b>   | <b>-51 699</b>             | <b>-1,82</b>  | <b>364 300</b>              | <b>704,65</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |               |                            |               |                             |               |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |               |                            |               |                             |               |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |               |                            |               |                             |               |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

|                                                              | Du 01/04/19<br>Au 31/03/20 | % CA          | Du 01/04/18<br>Au 31/03/19 | % CA          | Variation<br>en valeur | en %           |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|----------------|
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |                |
| De participation (3)                                         |                            |               |                            |               |                        |                |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |               | 37                         |               | -37                    | -100,00        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 724                        | 0,02          | 4 590                      | 0,16          | -3 866                 | -84,22         |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |               |                            |               |                        |                |
| Différences positives de change                              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>724</b>                 | <b>0,02</b>   | <b>4 627</b>               | <b>0,16</b>   | <b>-3 902</b>          | <b>-84,34</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |                |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          |                            |               |                            |               |                        |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 493                        | 0,01          | 3 663                      | 0,13          | -3 169                 | -86,53         |
| Différences négatives de change                              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>493</b>                 | <b>0,01</b>   | <b>3 663</b>               | <b>0,13</b>   | <b>-3 169</b>          | <b>-86,53</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>231</b>                 | <b>0,01</b>   | <b>964</b>                 | <b>0,03</b>   | <b>-733</b>            | <b>-76,04</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>312 831</b>             | <b>7,85</b>   | <b>-50 735</b>             | <b>-1,78</b>  | <b>363 566</b>         | <b>716,60</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |               |                            |               |                        |                |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 672                      | 0,04          | 980                        | 0,03          | 692                    | 70,64          |
| Sur opérations en capital                                    | 1 500                      | 0,04          |                            |               | 1 500                  |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>3 172</b>               | <b>0,08</b>   | <b>980</b>                 | <b>0,03</b>   | <b>2 192</b>           | <b>223,70</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |               |                            |               |                        |                |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 360                      | 0,03          | 5 283                      | 0,19          | -3 923                 | -74,26         |
| Sur opérations en capital                                    | 474                        | 0,01          | 900                        | 0,03          | -426                   | -47,33         |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    | 50 519                     | 1,27          |                            |               | 50 519                 |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>52 353</b>              | <b>1,31</b>   | <b>6 183</b>               | <b>0,22</b>   | <b>46 170</b>          | <b>746,76</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-49 181</b>             | <b>-1,23</b>  | <b>-5 203</b>              | <b>-0,18</b>  | <b>-43 978</b>         | <b>-845,29</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 50 670                     | 1,27          | -3 028                     | -0,11         | 53 698                 |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>4 016 865</b>           | <b>100,83</b> | <b>2 905 413</b>           | <b>102,03</b> | <b>1 111 452</b>       | <b>38,25</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>3 803 885</b>           | <b>95,48</b>  | <b>2 958 323</b>           | <b>103,89</b> | <b>845 562</b>         | <b>28,58</b>   |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>212 981</b>             | <b>5,35</b>   | <b>-52 910</b>             | <b>-1,86</b>  | <b>265 890</b>         | <b>502,54</b>  |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Règlement CRC n° 99-03

## IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

|                          |                                          |          |                |
|--------------------------|------------------------------------------|----------|----------------|
| Adresse                  | <b>A T C S</b>                           | N° Siret | 43457985000018 |
|                          | ZA DU VISSOIR                            |          |                |
|                          | 40 BD ANDRE DAUTEL                       |          |                |
|                          | 49800 TRELAZE                            |          |                |
| Activité (s) exercée (s) | Travaux d'installation d'équipements the |          |                |

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

| Immobilisations                                  | V. brute à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions   | V. brute à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche, dévelop.    |                                      |               |               |                                     |
| Fonds commercial                                 |                                      |               |               |                                     |
| Autres immobilisations incorporelles             | 362 274                              |               |               | 362 274                             |
| <b>Total des immobilisations incorporelles</b>   | <b>362 274</b>                       |               |               | <b>362 274</b>                      |
| Terrains                                         |                                      |               |               |                                     |
| Constructions                                    |                                      |               |               |                                     |
| Installations techniques, matériels & outillages | 36 429                               | 1 634         |               | 38 063                              |
| Installations générales agencements divers       | 163 388                              |               |               | 163 388                             |
| Matériel de transport                            | 266 042                              | 45 714        | 15 778        | 295 978                             |
| Autres immobilisations corporelles               | 43 397                               | 2 964         |               | 46 361                              |
| <b>Total des immobilisations corporelles</b>     | <b>509 256</b>                       | <b>50 312</b> | <b>15 778</b> | <b>543 790</b>                      |
| Immobilisations financières                      | 1 896                                | 400           |               | 2 296                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>873 426</b>                       | <b>50 712</b> | <b>15 778</b> | <b>908 360</b>                      |

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

| Amortissements                                 | Durée | Montant début de l'exercice | Augmentations | Diminutions   | Montant fin de l'exercice |
|------------------------------------------------|-------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| Autres immobs incorporelles                    |       | 31 229                      | 424           |               | 31 653                    |
| <b>Total des immobilisations incorporelles</b> |       | <b>31 229</b>               | <b>424</b>    |               | <b>31 653</b>             |
| Terrains                                       |       |                             |               |               |                           |
| Constructions                                  |       |                             |               |               |                           |
| Inst. techniques, matériels & out.             |       | 28 961                      | 2 667         |               | 31 628                    |
| Inst. générales agenc. divers                  |       | 113 314                     | 11 604        |               | 124 917                   |
| Matériel de transport                          |       | 252 353                     | 10 115        | 15 778        | 246 691                   |
| Autres immobilisations corporelles             |       | 31 739                      | 2 031         |               | 33 770                    |
| <b>Total des immobilisations corporelles</b>   |       | <b>426 367</b>              | <b>26 417</b> | <b>15 778</b> | <b>437 006</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                           |       | <b>457 596</b>              | <b>26 841</b> | <b>15 778</b> | <b>468 659</b>            |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS

| Dépréciations                 | Montant début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin de l'exercice |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles |                             |               |             |                           |
| Immobilisations corporelles   |                             |               |             |                           |
| Immobilisations financières   |                             |               |             |                           |
| Stocks et en cours            |                             |               |             |                           |
| Clients et comptes rattachés  | 812                         |               |             | 812                       |
| Autres Actifs                 |                             |               |             |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>812</b>                  |               |             | <b>812</b>                |

| Provisions                     | Montant début de l'exercice | Augmentations | Diminutions   | Montant fin de l'exercice |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| Amortissements dérogatoires    |                             |               |               |                           |
| Autres provisions réglementées |                             |               |               |                           |
| Provisions pour risques        | 54 417                      | 73 383        | 13 280        | 114 520                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>           | <b>54 417</b>               | <b>73 383</b> | <b>13 280</b> | <b>114 520</b>            |

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

| Créances                       | Montant brut   | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an |
|--------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé | 2 296          |                          | 2 296                   |
| Créances de l'actif circulant  | 610 505        | 610 505                  |                         |
| Charges constatées d'avance    | 2 261          | 2 261                    |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>           | <b>615 062</b> | <b>612 766</b>           | <b>2 296</b>            |

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

| Dettes                            | Montant brut     | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus | Echéance à plus de 5 ans |
|-----------------------------------|------------------|--------------------------|------------------------------------------|--------------------------|
| Emprunts et dettes assimilées     | 39 435           | 11 832                   | 27 603                                   |                          |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 558 885          | 558 885                  |                                          |                          |
| Autres dettes                     | 301 082          | 301 082                  |                                          |                          |
| Produits constatés d'avance       | 219 718          | 219 718                  |                                          |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>              | <b>1 119 120</b> | <b>1 091 517</b>         | <b>27 603</b>                            |                          |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

## ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 38 897,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

L'indemnité ne concerne que les ETAM et Cadres.

## MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

| Nature de l'engagement     | Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice |
|----------------------------|------------------------------------------------------------|
| Contrat (s) de crédit-bail | 50 626                                                     |
| Autres engagements donnés  | 531 444                                                    |
| Autres engagements reçus   | 50 189                                                     |

## COMMENTAIRE

Les impacts du Covid-19 sont faibles sur cet exercice. Aucune estimation ne peut être réalisée. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.



# COMMISSARIAT ET AUDIT

Expertise comptable - Conseil - Audit

## ATCS

SAS au capital de 15 000 euros  
Siège social : ZA Le Vissoir – 40 Bd André Dautel  
49800 TRELAZE

R.C.S. ANGERS 434 579 850

---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2020

\*\*\*\*\*

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite au tableau de l'Ordre de la région des Pays de la Loire

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES membre de la Compagnie Régionale d'Angers

SIEGE SOCIAL : Parc Technopole - Rue Albert Einstein – 53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein – CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au capital de 86 700 € - RCS LAVAL 950 453 977 - CODE APE 6920Z

SECRETARIAT ET CORRESPONDANCE : FITECO – 5 rue Maurice Allais – BP 70089 – 72404 LA FERTE BERNARD CEDEX

☎ : 02 43.71.65.30

Mail : [lafertebernard@fiteco.com](mailto:lafertebernard@fiteco.com)

## **ATCS**

SAS au capital de 15 000 euros  
Siège social : ZA Le Vissoir – 40 Bd André Dautel  
49800 TRELAZE

R.C.S. ANGERS 434 579 850

---

## **SOMMAIRE**

- **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS** **1 à 3**
- **COMPTES ANNUELS AU 31 MARS 2020** **4 à 26**

**ATCS**

SAS au capital de 15 000 euros  
Siège social : ZA Le Vissoir – 40 Bd André Dautel  
49800 TRELAZE

R.C.S. ANGERS 434 579 850

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2020

\*\*\*\*\*

A l'Assemblée Générale de la société A.T.C.S.,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.T.C.S. 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 3 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

**Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes. Ces appréciations n'appellent pas de justification particulière.

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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations le 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 LA FERTE BERNARD, le 20/07/2020

**SAS COMMISSARIAT ET AUDIT**



**Philippe BOURBON**  
Commissaire aux Comptes

**ATCS**

SAS au capital de 15 000 euros  
Siège social : ZA Le Vissoir – 40 Bd André Dautel  
49800 TRELAZE

R.C.S. ANGERS 434 579 850

---

**COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/03/2020

\*\*\*\*\*

## BILAN ACTIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

| <b>ACTIF</b>                                     | Valeurs nettes au<br>31/03/20 | Valeurs nettes au<br>31/03/19 | Variation<br>en valeur | en %         |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------|
| Capital souscrit non appelé                      |                               |                               |                        |              |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                          |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations incorporelles                    |                               |                               |                        |              |
| Frais d'établissement                            |                               |                               |                        |              |
| Frais de développement                           |                               |                               |                        |              |
| Concessions, brevets et droits similaires        |                               | 424                           | -424                   | -100,00      |
| Fonds commercial (1)                             | 330 621                       | 330 621                       |                        |              |
| Autres immobilisations incorporelles             |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations corporelles                      |                               |                               |                        |              |
| Terrains                                         |                               |                               |                        |              |
| Constructions                                    |                               |                               |                        |              |
| Installations tech., matériel et outillag. indus | 3 844                         | 4 877                         | -1 033                 | -21,19       |
| Autres immobilisations corporelles               | 94 936                        | 70 008                        | 24 928                 | 35,61        |
| Immobilisations corporelles en cours             |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes                              |                               |                               |                        |              |
| Immobilisations financières (2)                  |                               |                               |                        |              |
| Participations                                   |                               |                               |                        |              |
| Créances rattachées à des participations         |                               |                               |                        |              |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille      |                               |                               |                        |              |
| Autres titres immobilisés                        |                               |                               |                        |              |
| Prêts                                            |                               |                               |                        |              |
| Autres immobilisations financières               | 2 296                         | 1 896                         | 400                    | 21,10        |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>431 698</b>                | <b>407 827</b>                | <b>23 871</b>          | <b>5,85</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           |                               |                               |                        |              |
| Stocks et en-cours                               |                               |                               |                        |              |
| Matières premières et autres approv.             | 169 654                       | 124 313                       | 45 341                 | 36,47        |
| En cours de production (biens et services)       |                               |                               |                        |              |
| Produits intermédiaires et finis                 |                               |                               |                        |              |
| Marchandises                                     |                               |                               |                        |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                               |                               |                        |              |
| Créances (3)                                     |                               |                               |                        |              |
| Créances clients et comptes rattachés (3)        | 591 318                       | 568 771                       | 22 547                 | 3,96         |
| Autres (3)                                       | 18 375                        | 84 945                        | -66 570                | -78,37       |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                               |                               |                        |              |
| Valeurs mobilières de placement                  |                               |                               |                        |              |
| Actions propres                                  |                               |                               |                        |              |
| Autres titres                                    |                               |                               |                        |              |
| Instruments de trésorerie                        |                               |                               |                        |              |
| Disponibilités                                   | 762 996                       | 458 172                       | 304 824                | 66,53        |
| Charges constatées d'avance (3)                  | 2 261                         | 28 209                        | -25 948                | -91,99       |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     | <b>1 544 604</b>              | <b>1 264 409</b>              | <b>280 195</b>         | <b>22,16</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                               |                               |                        |              |
| Primes remboursement des emprunts                |                               |                               |                        |              |
| Ecart de conversion actif                        |                               |                               |                        |              |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>1 976 301</b>              | <b>1 672 236</b>              | <b>304 065</b>         | <b>18,18</b> |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an (brut)  
(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN PASSIF

152D56 - ATCS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

| <b>PASSIF</b>                                    | Valeurs au<br>31/03/20 | Valeurs au<br>31/03/19 | Variation<br>en valeur | en %          |
|--------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |                        |                        |                        |               |
| Capital (dont versé : 0 )                        | 15 000                 | 15 000                 |                        |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                        |                        |                        |               |
| Écarts de réévaluation                           |                        |                        |                        |               |
| Écart d'équivalence                              |                        |                        |                        |               |
| <b>Réserves</b>                                  |                        |                        |                        |               |
| Réserve légale                                   | 1 500                  | 1 500                  |                        |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles           |                        |                        |                        |               |
| Réserves réglementées                            |                        |                        |                        |               |
| Autres réserves                                  | 512 686                | 665 595                | -152 910               | -22,97        |
| Report à nouveau                                 |                        |                        |                        |               |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       | 212 981                | -52 910                | 265 890                | 502,54        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                           | 742 167                | 629 186                | 112 981                | 17,96         |
| Subventions d'investissement                     |                        |                        |                        |               |
| Provisions réglementées                          |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                    | <b>742 166</b>         | <b>629 186</b>         | <b>112 981</b>         | <b>17,96</b>  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |                        |                        |                        |               |
| Produit des émissions de titres participatifs    |                        |                        |                        |               |
| Avances conditionnées                            |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                |                        |                        |                        |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                |                        |                        |                        |               |
| Provisions pour risques                          | 114 520                | 54 417                 | 60 103                 | 110,45        |
| Provisions pour charges                          |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                          | <b>114 520</b>         | <b>54 417</b>          | <b>60 103</b>          | <b>110,45</b> |
| <b>DETTES (1)</b>                                |                        |                        |                        |               |
| Emprunts obligataires convertibles               |                        |                        |                        |               |
| Autres emprunts obligataires                     |                        |                        |                        |               |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | 39 435                 | 14 463                 | 24 972                 | 172,67        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)      |                        | 135 361                | -135 361               | -100,00       |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours        | 496                    | 184                    | 312                    | 169,14        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 558 885                | 326 784                | 232 101                | 71,03         |
| Dettes fiscales et sociales                      | 295 731                | 235 091                | 60 640                 | 25,79         |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés      |                        |                        |                        |               |
| Autres dettes                                    | 5 351                  | 5 224                  | 127                    | 2,44          |
| Instruments de trésorerie                        |                        |                        |                        |               |
| Produits constatés d'avance                      | 219 718                | 271 527                | -51 809                | -19,08        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                              | <b>1 119 615</b>       | <b>988 634</b>         | <b>130 982</b>         | <b>13,25</b>  |
| Ecarts de conversion passif                      |                        |                        |                        |               |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                      | <b>1 976 301</b>       | <b>1 672 236</b>       | <b>304 065</b>         | <b>18,18</b>  |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

## COMPTE DE RÉSULTAT

152D56 - ATCS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

|                                                                    | Du 01/04/19<br>Au 31/03/20 | % CA          | Du 01/04/18<br>Au 31/03/19 | % CA          | Variation<br>en valeur | en %          |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |               |                            |               |                        |               |
| Ventes de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                        |               |
| Production vendue (biens et services)                              | 3 983 849                  | 100,00        | 2 847 638                  | 100,00        | 1 136 211              | 39,90         |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>3 983 849</b>           | <b>100,00</b> | <b>2 847 638</b>           | <b>100,00</b> | <b>1 136 211</b>       | <b>39,90</b>  |
| Production stockée                                                 |                            |               |                            |               |                        |               |
| Production immobilisée                                             |                            |               |                            |               |                        |               |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |               |                            |               |                        |               |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 29 104                     | 0,73          | 52 001                     | 1,83          | -22 898                | -44,03        |
| Autres produits                                                    | 16                         |               | 167                        | 0,01          | -151                   | -90,41        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>4 012 969</b>           | <b>100,73</b> | <b>2 899 806</b>           | <b>101,83</b> | <b>1 113 163</b>       | <b>38,39</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |               |                            |               |                        |               |
| Achats de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                        |               |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                        |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 1 481 122                  | 37,18         | 1 051 961                  | 36,94         | 429 161                | 40,80         |
| Variation de stocks                                                | -45 341                    | -1,14         | -28 857                    | -1,01         | -16 484                | -57,12        |
| Autres achats et charges externes                                  | 960 098                    | 24,10         | 560 048                    | 19,67         | 400 050                | 71,43         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 56 987                     | 1,43          | 38 477                     | 1,35          | 18 510                 | 48,11         |
| Salaires et traitements                                            | 780 878                    | 19,60         | 866 606                    | 30,43         | -85 728                | -9,89         |
| Charges sociales                                                   | 416 151                    | 10,45         | 392 395                    | 13,78         | 23 756                 | 6,05          |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |               |                            |               |                        |               |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 26 841                     | 0,67          | 27 261                     | 0,96          | -420                   | -1,54         |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |               |                            |               |                        |               |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             |                            |               | 812                        | 0,03          | -812                   | -100,00       |
| Dotations aux provisions                                           | 22 864                     | 0,57          | 20 199                     | 0,71          | 2 665                  | 13,19         |
| Autres charges                                                     | 769                        | 0,02          | 22 603                     | 0,79          | -21 834                | -96,60        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>3 700 368</b>           | <b>92,88</b>  | <b>2 951 505</b>           | <b>103,65</b> | <b>748 863</b>         | <b>25,37</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>312 600</b>             | <b>7,85</b>   | <b>-51 699</b>             | <b>-1,82</b>  | <b>364 300</b>         | <b>704,65</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |               |                            |               |                        |               |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |               |                            |               |                        |               |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |               |                            |               |                        |               |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

152D56 - ATCS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

|                                                              | Du 01/04/19<br>Au 31/03/20 | % CA          | Du 01/04/18<br>Au 31/03/19 | % CA          | Variation<br>en valeur | en %           |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|----------------|
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |                |
| De participation (3)                                         |                            |               |                            |               |                        |                |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |               | 37                         |               | -37                    | -100,00        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 724                        | 0,02          | 4 590                      | 0,16          | -3 866                 | -84,22         |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |               |                            |               |                        |                |
| Différences positives de change                              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>724</b>                 | <b>0,02</b>   | <b>4 627</b>               | <b>0,16</b>   | <b>-3 902</b>          | <b>-84,34</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |                |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          |                            |               |                            |               |                        |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 493                        | 0,01          | 3 663                      | 0,13          | -3 169                 | -86,53         |
| Différences négatives de change                              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>493</b>                 | <b>0,01</b>   | <b>3 663</b>               | <b>0,13</b>   | <b>-3 169</b>          | <b>-86,53</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>231</b>                 | <b>0,01</b>   | <b>964</b>                 | <b>0,03</b>   | <b>-733</b>            | <b>-76,04</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>312 831</b>             | <b>7,85</b>   | <b>-50 735</b>             | <b>-1,78</b>  | <b>363 566</b>         | <b>716,60</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |               |                            |               |                        |                |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 672                      | 0,04          | 980                        | 0,03          | 692                    | 70,64          |
| Sur opérations en capital                                    | 1 500                      | 0,04          |                            |               | 1 500                  |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |               |                            |               |                        |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>3 172</b>               | <b>0,08</b>   | <b>980</b>                 | <b>0,03</b>   | <b>2 192</b>           | <b>223,70</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |               |                            |               |                        |                |
| Sur opérations de gestion                                    | 1 360                      | 0,03          | 5 283                      | 0,19          | -3 923                 | -74,26         |
| Sur opérations en capital                                    | 474                        | 0,01          | 900                        | 0,03          | -426                   | -47,33         |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    | 50 519                     | 1,27          |                            |               | 50 519                 |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>52 353</b>              | <b>1,31</b>   | <b>6 183</b>               | <b>0,22</b>   | <b>46 170</b>          | <b>746,76</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-49 181</b>             | <b>-1,23</b>  | <b>-5 203</b>              | <b>-0,18</b>  | <b>-43 978</b>         | <b>-845,29</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |               |                            |               |                        |                |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 50 670                     | 1,27          | -3 028                     | -0,11         | 53 698                 |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>4 016 865</b>           | <b>100,83</b> | <b>2 905 413</b>           | <b>102,03</b> | <b>1 111 452</b>       | <b>38,25</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>3 803 885</b>           | <b>95,48</b>  | <b>2 958 323</b>           | <b>103,89</b> | <b>845 562</b>         | <b>28,58</b>   |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>212 981</b>             | <b>5,35</b>   | <b>-52 910</b>             | <b>-1,86</b>  | <b>265 890</b>         | <b>502,54</b>  |

(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

152D56 - A T C S

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 1 976 301,47 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 212 980,63 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

La facturation est faite en fonction de l'avancement des travaux (facturation de situations) et non en fonction d'achèvement.

### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- |                            |            |
|----------------------------|------------|
| - Installations techniques | 5 à 15 ans |
| - Matériels et outillages  | 1 à 8 ans  |
| - Matériels de transport   | 1 à 5 ans  |

152D56 - A T C S

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### **Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### **Créances**

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

**152D56 - A T C S**  
**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**  
Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**FONDS COMMERCIAL**

| Désignation                      | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | GLOBAL |
|----------------------------------|---------|-----------|-----------------|--------|
| Fonds de commerce                | 330 621 |           |                 |        |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b> | 330 621 |           |                 |        |
|                                  |         |           |                 |        |

152D56 - A T C S

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

| CADRE A                              |                                                         | IMMOBILISATIONS                         | V. brute des immob.<br>début d'exercice | Augmentations        |              |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                      |                                                         |                                         |                                         | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         | TOTAL I                                 |                      |              |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                         | TOTAL II                                | 362 274              |              |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                |                                         |                                         |                      |              |
|                                      | Constructions                                           | Sur sol propre                          |                                         |                      |              |
|                                      |                                                         | Sur sol d'autrui                        |                                         |                      |              |
|                                      |                                                         | Instal.géné., agencés & aménagés const. |                                         |                      |              |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage indust.  |                                         | 36 429                                  |                      | 1 634        |
|                                      | Autres immos corporelles                                | Instal. gén., agencés & aménagés divers | 163 388                                 |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de transport                   | 266 042                                 |                      | 45 714       |
|                                      |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier    | 43 397                                  |                      | 2 964        |
| Emballages récupérables & divers     |                                                         |                                         |                                         |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                         |                                         |                                         |                      |              |
| Avances et acomptes                  |                                                         |                                         |                                         |                      |              |
|                                      |                                                         | TOTAL III                               | 509 256                                 |                      | 50 312       |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                         |                                         |                      |              |
|                                      | Autres participations                                   |                                         |                                         |                      |              |
|                                      | Autres titres immobilisés                               |                                         |                                         |                      |              |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières             |                                         | 1 896                                   |                      | 400          |
|                                      |                                                         |                                         | TOTAL IV                                | 1 896                | 400          |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)    |                                                         |                                         | 873 426                                 |                      | 50 712       |

| CADRE B                           |                                        | IMMOBILISATIONS           | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation lég<br>Valeur d'origine |
|-----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------|
|                                   |                                        |                           | par virt poste | par cessions |                                    |                                      |
| INCORPOR.                         | Frais d'éts, de recherche & de dével.  | TOTAL I                   |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Autres postes d'immob. incorporelles   | TOTAL II                  |                |              | 362 274                            |                                      |
| CORPORELLES                       | Terrains                               |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Constructions                          | Sur sol propre            |                |              |                                    |                                      |
|                                   |                                        | Sur sol d'autrui          |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Inst.tech., mat.                       | Ins. gal. agen. amé. cons |                |              |                                    |                                      |
|                                   |                                        | outillage indus.          |                |              |                                    | 38 063                               |
|                                   | Autres immos<br>corporelles            | Ins. gal. agen. amé. div. |                |              |                                    | 163 388                              |
|                                   |                                        | Matériel de transport     |                | 15 778       |                                    | 295 978                              |
|                                   |                                        | Mat.bureau, info., mob.   |                |              |                                    | 46 361                               |
|                                   | Emballages récup. div.                 |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Immos corporelles en cours             |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Avances et acomptes                    |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   |                                        | TOTAL III                 |                | 15 778       | 543 790                            |                                      |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Autres participations                  |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                           |                |              |                                    |                                      |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                           |                |              | 2 296                              |                                      |
|                                   |                                        | TOTAL IV                  |                |              | 2 296                              |                                      |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                           |                | 15 778       | 908 360                            |                                      |

152D56 - A T C S

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

| CADRE A                                                 |                  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|---------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                           |                  | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                  | 31 229                                                               | 424                                     |                                                    | 31 653                                            |
| Terrains                                                |                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                           | Sur sol propre   |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Sur sol d'autrui |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. générales agen. aménag. cons.                     |                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels         |                  | 28 961                                                               | 2 667                                   |                                                    | 31 628                                            |
| Inst. générales agencem. amén. div.                     |                  | 113 314                                                              | 11 604                                  |                                                    | 124 917                                           |
| Autres immos corporelles                                |                  | 252 353                                                              | 10 115                                  | 15 778                                             | 246 691                                           |
| Mat. bureau et informatique, mob.                       |                  | 31 739                                                               | 2 031                                   |                                                    | 33 770                                            |
| Emballages récupérables divers                          |                  |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                                   |                  | 426 367                                                              | 26 417                                  | 15 778                                             | 437 006                                           |
| TOTAL GENERAL                                           |                  | 457 596                                                              | 26 841                                  | 15 778                                             | 468 659                                           |

| CADRE B                                         |                                 | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                 | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 |                                 | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        | Sur sol propre                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         | Inst. agenc. et amén.           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Inst. techniques mat. et outil. |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Immo. corpor.                                   | Inst. gales, agenc. am divers   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Mat. transport                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Mat. bureau mobilier            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|                                                 | Emballages récup. divers        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

| CADRE C                                 |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 étaler     |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

152D56 - A T C S

## ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

152D56 - A T C S

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

La société a été assignée devant le tribunal de grande instance pour un litige sur chantier "De Lambertye".  
Le risque est provisionné à hauteur de 100% des demandes soit 50 520€.

|                             |
|-----------------------------|
| 152D56 - A T C S            |
| <b>CRÉDIT-BAIL</b>          |
| Du 01/04/2019 au 31/03/2020 |

|                    |
|--------------------|
| <b>CRÉDIT-BAIL</b> |
|--------------------|

|                               | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS           |                    | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|
|                               |                  | Cumuls exerc. antérieurs | Dotations exercice |                   |
| Autres immobs incorporelles   |                  |                          |                    |                   |
| Terrains                      |                  |                          |                    |                   |
| Constructions                 |                  |                          |                    |                   |
| Inst. matériels et outillages |                  |                          |                    |                   |
| Autres immobs corporelles     |                  |                          |                    |                   |
| Immobilisations en cours      |                  |                          |                    |                   |
| <b>TOTAL</b>                  |                  |                          |                    |                   |

|                               | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES |                |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
|                               |                            | Exercice          | Total          |
| Autres immobs. incorporelles  |                            |                   |                |
| Terrains                      |                            |                   |                |
| Constructions                 |                            |                   |                |
| Inst. matériels et outillages |                            |                   |                |
| Autres immobs. corporelles    | 89 419                     | 29 183            | 118 601        |
| Immobilisations en cours      |                            |                   |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>89 419</b>              | <b>29 183</b>     | <b>118 601</b> |

|                             | VALEUR RESTANT À PAYER |                          |           |               | VALEUR RÉSIDUELLE |                          |           |       |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|---------------|-------------------|--------------------------|-----------|-------|
|                             | à 1an au plus          | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total         | à 1an au plus     | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs incorpor.     |                        |                          |           |               |                   |                          |           |       |
| Terrains                    |                        |                          |           |               |                   |                          |           |       |
| Constructions               |                        |                          |           |               |                   |                          |           |       |
| Inst. matériels, outillages |                        |                          |           |               |                   |                          |           |       |
| Autres immobs corpor.       | 24 212                 | 26 414                   |           | 50 626        |                   |                          |           |       |
| Immob. en cours             |                        |                          |           |               |                   |                          |           |       |
| <b>TOTAL</b>                | <b>24 212</b>          | <b>26 414</b>            |           | <b>50 626</b> |                   |                          |           |       |

152D56 - A T C S

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES     |                                                                                                                                                                                                | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations                                                                                                                                                       |                |                |                |
|                       | Prêts (1) (2)                                                                                                                                                                                  |                |                |                |
|                       | Autres immobilisations financières                                                                                                                                                             | 2 296          |                | 2 296          |
| ACTIF CIRCULANT       | Clients douteux ou litigieux                                                                                                                                                                   | 1 083          | 1 083          |                |
|                       | Autres créances clients                                                                                                                                                                        | 591 048        | 591 048        |                |
|                       | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér                                                                                                                                                 |                |                |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                                                                                                                                                                 |                |                |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                                                                                  |                |                |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                                                                                                                                                       |                |                |                |
|                       | Etat & autres                                                                                                                                                                                  | 13 058         | 13 058         |                |
|                       | coll. publiques                                                                                                                                                                                | 3 677          | 3 677          |                |
|                       | Autres impôts, taxes & versements assimilés                                                                                                                                                    |                |                |                |
|                       | Divers                                                                                                                                                                                         |                |                |                |
|                       | Groupe et associés (2)                                                                                                                                                                         |                |                |                |
|                       | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)                                                                                                                                   | 1 640          | 1 640          |                |
|                       | Charges constatées d'avance                                                                                                                                                                    | 2 261          | 2 261          |                |
| <b>TOTAUX</b>         |                                                                                                                                                                                                | <b>615 062</b> | <b>612 766</b> | <b>2 296</b>   |
| Renvois<br>(1)<br>(2) | Montant des                                                                                                                                                                                    |                |                |                |
|                       | - Créances représentatives de titres prêtés<br>- Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice<br>Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) |                |                |                |

**152D56 - A T C S**  
**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**  
Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT      |
|-----------------------------|--------------|
| Exploitation                | 2 261        |
| Financières                 |              |
| Exceptionnelles             |              |
| <b>TOTAL</b>                | <b>2 261</b> |

**PRODUITS À RECEVOIR**

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT      |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                     |              |
| Autres immobilisations financières                           |              |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 750          |
| Autres créances                                              | 3 677        |
| Disponibilités                                               |              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>4 427</b> |

|                             |
|-----------------------------|
| 152D56 - A T C S            |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>     |
| Du 01/04/2019 au 31/03/2020 |

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE   | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 500,00 | 10,00              |
| Titres émis pendant l'exercice                            |          |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |          |                    |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 1 500,00 | 10,00              |

**AFFECTATION DU RÉSULTAT**

| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT<br>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) |  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|
| Report à nouveau de l'exercice précédent                                                                       |  |         |
| Résultat de l'exercice précédent                                                                               |  | -52 910 |
| Prélèvements sur les réserves                                                                                  |  |         |
| Total des prélèvements sur les réserves                                                                        |  |         |
| TOTAL DES ORIGINES                                                                                             |  | -52 910 |
| Affectations aux réserves                                                                                      |  |         |
| - Réserves légales                                                                                             |  |         |
| - Autres réserves                                                                                              |  |         |
| Dividendes                                                                                                     |  | -52 910 |
| Autres répartitions                                                                                            |  |         |
| Report à nouveau                                                                                               |  |         |
| TOTAL DES AFFECTATIONS                                                                                         |  | -52 910 |

152D56 - A T C S

**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

|                                        | SOLDE INITIAL  | AUGMENTATION   | DIMINUTION     | SOLDE FINAL    |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Capital social                         | 15 000         |                |                | 15 000         |
| Primes liées au capital social         |                |                |                |                |
| Ecart de réévaluation                  |                |                |                |                |
| Réserves                               |                |                |                |                |
| Réserve légale                         | 1 500          |                |                | 1 500          |
| Réserves indisponibles                 |                |                |                |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                |                |                |                |
| Réserves réglementées                  |                |                |                |                |
| Autres réserves                        | 665 595        |                | 152 910        | 512 686        |
| Ecart d'équivalence                    |                |                |                |                |
| Report à nouveau                       |                |                |                |                |
| Résultat de l'exercice                 | -52 910        | 212 981        | -52 910        | 212 981        |
| Subventions d'investissement           |                |                |                |                |
| Provisions réglementées                |                |                |                |                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>629 186</b> | <b>212 981</b> | <b>100 000</b> | <b>742 166</b> |

152D56 - A T C S

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                              |                                              | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)       |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)             |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes                            | à 1 an max. à l'origine                      | 433              | 433              |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                           | à plus d' 1 an à l'origine                   | 39 002           | 11 399           | 27 603                        |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 558 885          | 558 885          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              | 46 186           | 46 186           |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 54 333           | 54 333           |                               |                 |
| Etat &                                       | Impôts sur les bénéfices                     | 48 335           | 48 335           |                               |                 |
| autres                                       | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 107 193          | 107 193          |                               |                 |
| collectiv.                                   | Obligations cautionnées                      |                  |                  |                               |                 |
| publiques                                    | Autres impôts, taxes & assimilés             | 39 684           | 39 684           |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              | 5 351            | 5 351            |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              | 219 718          | 219 718          |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>1 119 120</b> | <b>1 091 517</b> | <b>27 603</b>                 |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   | 40 000           |                  |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | 4 935            |                  |                               |                 |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |                  |                  |                               |                 |

**152D56 - A T C S**  
**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**  
**Du 01/04/2019 au 31/03/2020**

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT        |
|----------------------------------------------|----------------|
| Exploitation                                 | 219 718        |
| Financiers                                   |                |
| Exceptionnels                                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>219 718</b> |

**CHARGES À PAYER**

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |               |
| Autres emprunts obligataires                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |               |
| Emprunts et dettes financières divers                      |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 13 530        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 38 445        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              | 5 351         |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>57 326</b> |

**152D56 - A T C S**  
**ENGAGEMENTS**  
Du 01/04/2019 au 31/03/2020

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 38 897,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

L'indemnité ne concerne que les ETAM et Cadres.

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

|                                                          | AUTRES         | DIRIGEANTS | FILIALES   | PARTICI-<br>PATIONS | AUTRES<br>ENTREPRISES<br>LIÉES | MONTANT        |
|----------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|---------------------|--------------------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus                               |                |            |            |                     |                                |                |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société |                |            |            |                     |                                |                |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  | 444            |            |            |                     |                                | 444            |
| Intérêts à échoir                                        |                |            |            |                     |                                |                |
| Assurances à échoir                                      |                |            |            |                     |                                |                |
| Autres engagements donnés :                              |                |            |            |                     |                                |                |
| Contrats de crédits-bails                                | 50 626         |            |            |                     |                                | 50 626         |
| Contrats de locations financement                        |                |            |            |                     |                                |                |
| Nantissements des titres                                 | 531 000        |            |            |                     |                                | 531 000        |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         | <b>582 070</b> |            |            |                     |                                | <b>582 070</b> |
|                                                          | AUTRES         | DIRIGEANTS | PROVISIONS |                     |                                | MONTANT        |
| Engagements en matière de pensions                       |                |            |            |                     |                                |                |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>582 070</b> |            |            |                     |                                | <b>582 070</b> |

**ENGAGEMENTS REÇUS**

|                                                         | AUTRES        | DIRIGEANTS | FILIALES | PARTICI-<br>PATIONS | AUTRES<br>ENTREPRISES<br>LIÉES | MONTANT       |
|---------------------------------------------------------|---------------|------------|----------|---------------------|--------------------------------|---------------|
| Cautionnements, avals et garanties reçus par la société |               |            |          |                     |                                |               |
| Sûretés réelles reçues                                  |               |            |          |                     |                                |               |
| Actions déposées par les administrateurs                |               |            |          |                     |                                |               |
| Autres engagements reçus                                |               |            |          |                     |                                |               |
| Cautions bancaires marchés                              | 50 189        |            |          |                     |                                | 50 189        |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>50 189</b> |            |          |                     |                                | <b>50 189</b> |

152D56 - A T C S

**HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

|                                                                                         | Exercice     | Exercice N-1 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés : | 5 200        | 5 020        |
| <b>Total</b>                                                                            | <b>5 200</b> | <b>5 020</b> |

|                             |
|-----------------------------|
| 152D56 - A T C S            |
| <b>LES EFFECTIFS</b>        |
| Du 01/04/2019 au 31/03/2020 |

|                      |
|----------------------|
| <b>LES EFFECTIFS</b> |
|----------------------|

|                                      | 31/03/2020   | 31/03/2019   |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Personnel salarié :</b>           | <b>26,00</b> | <b>28,00</b> |
| Ingénieurs et cadres                 | 1,00         | 2,00         |
| Agents de maîtrise                   |              |              |
| Employés et techniciens              | 14,00        | 15,00        |
| Ouvriers                             | 11,00        | 11,00        |
| <b>Personnel mis à disposition :</b> |              |              |
| Ingénieurs et cadres                 |              |              |
| Agents de maîtrise                   |              |              |
| Employés et techniciens              |              |              |
| Ouvriers                             |              |              |

152D56 - A T C S

## COMMENTAIRE

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Les impacts du Covid-19 sont faibles sur cet exercice. Aucune estimation ne peut être réalisée. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.