

RCS : ANGERS 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 Numéro SIREN : 434 579 850 Nom ou dénomination : A.T.C.S.
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2022 sous le numéro de dépôt 12191

A T C S
ZA DU VISSOIR
49800 TRELAZE

31/03/2022

COMPTES ANNUELS

Exercice comptable
Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Comptes certifiés conformes

Forme juridique : SAS

Régime fiscal : Réel normal

Siret : 43457985000018

Activité : Travaux d'installation d'équipements, the

Code NAF : 4322B

Duration exercice : 12 mois

COGEP

Comptes annuels

BILAN ACTIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/03/22	Valeurs nettes au 31/03/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	658		658	
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 outillage, indus	7 955	4 669	3 286	70,38
Autres immobilisations corporelles	107 214	110 955	-3 741	-3,37
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	1 425	1 425		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	447 873	447 670	203	0,05
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	196 218	145 795	50 423	34,58
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	529 125	715 076	-185 951	-26,00
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	1 839	197	1 643	834,87
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	67 366	13 048	54 317	416,28
Autres créances (3)	469		469	
Debiteurs divers (3)	11 056	3 657	7 399	202,31
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	849 918	708 449	141 468	19,97
Charges constatées d'avance(3)	2 949	4 718	-1 770	-37,51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 658 939	1 590 942	67 997	4,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 106 812	2 038 612	68 200	3,35

(1) Dans droit au bail

(2) Dans à moins d'un an (brut)

(3) Dans à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

152D56 - A I C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/03/22	Valeurs au 31/03/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	15 000	15 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 500	1 500		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	741 420	600 666	140 754	23,43
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	256 323	265 754	-9 431	-3,55
SITUATION NETTE	1 014 243	882 920	131 323	14,87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 014 243	882 920	131 323	14,87
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	122 875	130 358	-7 483	-5,74
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	122 875	130 358	-7 483	-5,74
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établis. de crédit (2)	208 972	208 858	114	0,05
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours	853	3 017	-2 164	-71,74
Fournisseurs	395 603	348 756	46 847	13,43
Fournisseurs, factures non parvenues	10 855	15 629	-4 774	-30,54
Dettes fiscales et sociales	206 303	257 239	-50 936	-19,80
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 269	4 444	1 825	41,06
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	140 840	187 390	-46 551	-24,84
TOTAL DETTES	969 694	1 025 334	-55 639	-5,43
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 106 812	2 038 612	68 200	3,35
(1) Dont à plus d'un an	164 430	192 267		
(1) Dont à moins d'un an	805 265	833 067		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	4 348 817	100,00	3 738 038	100,00	610 778	16,34
Montant net du chiffre d'affaires	4 348 817	100,00	3 738 038	100,00	610 778	16,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	65 019	1,50	96 333	2,58	-31 315	-32,51
Autres produits	25		48		-23	-47,15
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 413 861	101,50	3 834 420	102,58	579 441	15,11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 689 340	38,85	1 324 836	35,44	364 505	27,51
Variation de stocks	-50 423	-1,16	23 859	0,64	-74 281	-311,34
Autres achats et charges externes	1 013 296	23,30	774 819	20,73	238 477	30,78
Impôts, taxes et versements assimilés	23 563	0,54	29 432	0,79	-5 869	-19,94
Salaires et traitements	894 349	20,57	843 072	22,55	51 276	6,08
Charges sociales	462 198	10,63	422 964	11,32	39 234	9,28
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	32 793	0,75	27 016	0,72	5 777	21,38
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	8 434	0,19	19 776	0,53	-11 342	-57,35
Autres charges	137		317	0,01	-180	-56,79
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 073 688	93,67	3 466 091	92,72	607 597	17,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	340 173	7,82	368 328	9,85	-28 156	-7,64
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 I C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	150		256	0,01	-106	-41,41
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	150		256	0,01	-106	-41,41
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilés (4)	896	0,02	1 216	0,03	-320	-26,32
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	896	0,02	1 216	0,03	-320	-26,32
RÉSULTAT FINANCIER	-746	-0,02	-960	-0,03	214	22,29
RÉSULTAT COURANT avant impôts	339 427	7,81	367 368	9,83	-27 942	-7,61
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	7 737	0,18	8 645	0,23	-908	-10,50
Sur opérations en capital			2 583	0,07	-2 583	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 737	0,18	11 228	0,30	-3 491	-31,09
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	109		378	0,01	-269	-71,17
Sur opérations en capital	650	0,01	868	0,02	-218	-25,09
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	4 282	0,10	17 000	0,45	-12 718	-74,81
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 041	0,12	18 245	0,49	-13 204	-72,37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 696	0,06	-7 017	-0,19	9 713	132,42
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	85 800	1,97	94 597	2,53	-8 797	-9,30
TOTAL DES PRODUITS	4 421 748	101,68	3 845 904	102,89	575 844	14,97
TOTAL DES CHARGES	4 165 425	95,78	3 580 150	95,78	585 276	16,35
Bénéfice ou Perte	256 323	5,89	265 754	7,11	-9 431	-3,55

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

152D56 - A I C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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.

Les comptes annuels au 31/03/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

152D56 - A 7 C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation

ACHETÉS

RÉÉVALUÉS

REÇUS EN
APPORT

VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	362 274	900
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		38 743	6 026
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	163 388	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	308 618	23 241
		Matériel de bureau & mobilier informatique	45 198	2 829
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
		TOTAL	555 946	32 096
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		1 425	
		TOTAL	1 425	
TOTAL GENERAL			919 646	32 996

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		363 174	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			44 769	
		Inst. gal. agen. amé. divers		163 388	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		331 859	
		Mat. bureau, inform., mobilier		48 027	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL		588 042	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 425	
		TOTAL		1 425	
TOTAL GENERAL				952 642	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	31 653	242		31 895
TOTAL	31 653	242		31 895
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	34 071	2 740		36 811
Autres				
Inst. générales agencem. amén.	131 649	5 918		137 567
Matériel de transport	238 576	20 530		259 106
Mat. bureau et informatiq., mob.	36 022	3 363		39 385
Emballages récupérables divers				
TOTAL	440 319	32 551		472 870
TOTAL GENERAL	471 972	32 793		504 765

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Differentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non dérog.							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges dérogatoires sur provisions dérogatoires	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de provisions non dérogatoires	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
	Sur sol propre			
Constructions	Sur sol d'autrui			
	Inst. gales agen. aménag constr.			
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
	Inst. gales agen. aménag. divers			
Autres Immo corporelles	Matériel de transport			
	Mat. bureau et mob. informatique			
	Emballages récupérables divers			
	Titres mis en équivalence			
Immo financières	Titres de participations			
	Autres			
	TOTAL			
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL			

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	67 519	4 282		71 801
	Prov. pour garanties données aux clients	62 839	8 434	20 199	51 074
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		130 358	12 716	20 199	122 875
Provisions pour dépréciation	Sur	- incorporelles			
	immobilisations	- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		130 358	12 716	20 199	122 875
Dont provisions pour pertes à terminalison					
		- d'exploitation	8 434	20 199	
Dont dotations & reprises		- financières			
		- exceptionnelles	4 282		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES STOCKS

152D56 - A I C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	78 187,72	60 627,30	78 187,72	60 627,30
Autres approvisionnements	67 607,68	135 590,68	67 607,68	135 590,68
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	145 795,40	196 217,98	145 795,40	196 217,98

ACTIF CIRCULANT

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 425		1 425
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	530 964	530 964	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 797	8 797	
	Etat & autres : Taxe sur la valeur ajoutée	58 569	58 569	
	coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 525	11 525	
	Charges constatées d'avance	2 949	2 949	
TOTAUX		614 229	612 804	1 425
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

152D56 - A 1 C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 949
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 949

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	1 839
Autres créances	321
Disponibilités	
TOTAL	2 161

CAPITAUX PROPRES

152D56 - A 1 C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

152D56 - A I C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine	208 972	45 395	156 077	7 500
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		406 458	406 458		
Personnel & comptes rattachés		828	828		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		76 556	76 556		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	120 227	120 227		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	8 691	8 691		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		6 269	6 269		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		140 840	140 840		
TOTAUX		968 842	805 265	156 077	7 500
Renouve	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	34 371			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés					

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	140 840
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	140 840

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	10 855
Dettes fiscales et sociales	6 980
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 259
TOTAL DES CHARGES À PAYER	19 095

A.T.C.S.
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : ZA du Vissoir - 40 Boulevard André Dautel - 49800 TRELAZE
434 579 850 RCS ANGERS
(Ci-après la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUILLET 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 256.322,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	256.322,65 euros
A titre de dividende	125.000,00 euros
Soit 83,33 euros environ par action	
Le solde	131.322,65 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 125.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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%
31/03/2021	125 000,00 €	/	125 000,00 €
31/03/2020	125 000,00 €	/	125 000,00 €
31/03/2019	/	/	/

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 27 juillet 2022.

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

Certifié conforme
La Présidente

Société ATES