

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00667 Numéro SIREN : 429 959 430 Nom ou dénomination : A.T.C.S

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2021 sous le numéro de dépôt 4661

Bilan actif

Page 5

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	44 521	42 577	1 944	5 608
Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	868 226	676 496	191 730	186 550
Autres immobilisations corporelles	209 040	130 881	78 158	89 231
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	160		160	160
Prêts				
Autres immobilisations financières	119		119	119
	1 129 688	849 954	279 734	289 290
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	131 287		131 287	105 039
En-cours de production (biens et services)	209 047		209 047	261 495
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	442 283	213 030	229 253	186 694
Autres créances	319 276		319 276	350 077
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement	161		161	161
Disponibilités	1 072 548		1 072 548	195 194
Charges constatées d'avance (3)	32 586		32 586	54 600
	2 207 188	213 030	1 994 158	1 153 259
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 336 876	1 062 984	2 273 892	1 442 550
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Copie certifiée conforme à l'original

[Signature]

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Bilan passif

Page 6

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	180 000	180 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 000	18 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 000	150 000
Report à nouveau	-252 612	-256 785
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	565 279	4 172
Subventions d'investissement	1 083	1 625
Provisions réglementées	661 751	97 013
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	528 928	212 600
Emprunts et dettes diverses (3)	73 692	75 833
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	3 000	11 219
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	524 779	447 269
Dettes fiscales et sociales	481 689	413 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53	185 598
Produits constatés d'avance (1)	1 612 141	1 345 537
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 273 892	1 442 550
(1) Dont à plus d'un an (a)	40 602	120 898
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 568 539	1 213 420
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 530	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ATCS
JAVIERO

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Désignation de la société : SARL ATCS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 2 273 892 euros, l'effectif est de 50, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 559 339 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Les présents comptes annuels ont été élaborés et présentés de manière à donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entité à la clôture de l'exercice, prenant en compte les principes et méthodes comptables fixés par le Code de commerce et le plan comptable général.

Immobilisations

a) Les composants

Aucune des immobilisations n'est décomposée.

b) l'évaluation

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, telle que définie par le plan comptable.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

A l'occasion de l'achat d'immobilisations, l'entité a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition des immobilisations et des frais d'emprunt.

c) les amortissements et dépréciations

Les amortissements sont calculés sur la durée d'usage en application du décret n° 2005-1757 du 30 Décembre 2005, à savoir :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

L'amortissement linéaire a été considéré comme la meilleure mesure de la consommation des avantages économiques attendus des immobilisations, en fonction de leur utilisation probable.

Les éléments de l'actif immobilisé ont, le cas échéant, été dépréciés pour ramener leur valeur nette comptable à la plus élevée de leur valeur vénale ou de leur valeur d'usage à la clôture de l'exercice.

*Copie certifiée conforme
à l'original*



Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les frais accessoires d'immobilisations financières et des valeurs mobilières de placement sont comptabilisés en charges de l'exercice.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks de matières premières et de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Celui-ci a été déterminé pour la main d'oeuvre en retenant la valeur des stocks en prix devis selon leur état d'avancement.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte de leur probabilité de recouvrement.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Clause de réserve de propriété

Les biens et les créances affectés d'une clause de réserve de propriété n'ont pas été recensés.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondants à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.



Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Faits majeurs

Un prud'homme est en cours avec un salarié. Ce dernier demande une indemnité comprise entre 20K€ et 30K€. Le risque étant considéré comme nul par l'avocat, aucune provision n'a été comptabilisée.

Un abandon de compte courant a été consenti à hauteur de 89 940.82 € au 31/03/2019, assorti d'une clause de retour à meilleur fortune qui viendrait à s'appliquer dès constat d'un résultat net positif sans que l'application de cette clause porte les capitaux propres à un montant inférieur au montant du capital social existant lors de ce constat.

Le 31/03/2020, il a été repris l'abandon de compte courant à hauteur de 84 000 €.

Le solde de l'abandon de compte courant a été repris au 30/09/2020 pour un montant de 5 940.82 €.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de coronavirus (covid-19).

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles dans le contexte de crise sanitaire liée au covid-19.

L'ensemble des éléments connus à la date d'arrêt des comptes ont été appréciés, mais dans un contexte évolutif de crise sanitaire.

S'agissant d'événements survenus postérieurement à la date de clôture du 31 mars 2021, aucun impact sur les comptes annuels n'a été anticipé conformément à la réglementation comptable en vigueur.

Par ailleurs, il a été considéré que les conséquences de cette crise ne remettaient pas en question la continuité de l'exploitation de la société.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	7 622			7 622
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	44 521			44 521
Immobilisations incorporelles	52 143			52 143
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	815 168	53 058		868 226
– Installations générales, agencements aménagements divers	156 051			156 051
– Matériel de transport	4 961			4 961
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 029			48 029
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 024 207	53 058		1 077 266
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	160			160
– Prêts et autres immobilisations financières	119			119
Immobilisations financières	279			279
ACTIF IMMOBILISE	1 076 630	53 058		1 129 688

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		53 058		53 058
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		53 058		53 058
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2021
Éléments achetés	7 622
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	7 622

Ce poste correspond au coût d'acquisition de la branche d'activité de tôlerie-chaudronnerie en vertu d'un acte authentique en date du 15 avril 2000.

Il bénéficie d'une protection juridique.

Ce poste correspond au coût d'acquisition de la branche d'activité de tôlerie-chaudronnerie en vertu d'un acte authentique en date du 15 avril 2000.

Il bénéficie d'une protection juridique.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 913	3 664		42 577
Immobilisations incorporelles	38 913	3 664		42 577
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	628 618	47 878		676 496
– Installations générales, agencements aménagements divers	67 772	10 938		78 710
– Matériel de transport	4 809	79		4 888
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 227	56		47 283
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	748 426	58 951		807 377
ACTIF IMMOBILISE	787 339	62 615		849 954

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 794 265 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	119		119
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	442 283	442 283	
Autres	319 276	319 276	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32 586	32 586	
Total	794 265	794 146	119
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	216 995		3 965	213 030
Total	216 995		3 965	213 030
<i>Répartition des dotations et reprises :</i>				
Exploitation			3 965	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 180 000,00 euros décomposé en 450 titres d'une valeur nominale de 400,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 609 141 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	1 530	1 530		
– à plus de 1 an à l'origine	527 398	486 796	40 602	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	524 779	524 779		
Dettes fiscales et sociales	481 689	481 689		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	73 744	73 744		
Produits constatés d'avance				
Total	1 609 141	1 568 539	40 602	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	85 326			
(**) Dont envers les associés	73 692			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	19 541
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	124
BANQUES INTERETS COURUS	1 530
CONGES A PAYER	122 994
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	36 283
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	62 081
ETAT AUTRES CH. A PAYER	19 248
CLIENTS – AVOIRS A ETABLIR	53
Total	261 854

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
Valeurs mobilières de placement	161	
TOTAL	161	

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	32 586		
Total	32 586		

Engagements donnés

Engagements donnés	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	257 261
Engagements de crédit-bail immobilier	
Créances non échues cédées au Factor	628 559
Autres engagements donnés	628 559
Total	885 820
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions reçues des dirigeants au profit des organismes financiers	127 274
Avals et cautions	127 274
Autres engagements reçus	
Total	127 274
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

La société n'a pris aucun engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite, de pensions, retraites et indemnités assimilées hormis ceux découlant de l'article L.1237-9 du Code du Travail et de la Convention Collective nationale étendue de la Métallurgie.

L'évolution du contexte des prestations retraites a conduit la société à calculer les engagements de retraite en retenant le principe du départ à l'initiative du salarié.

Le montant des engagements en matière d'indemnités de départ en retraite du personnel (exclusion faite des dirigeants) est évalué à 188 034 € au 31 Décembre 2020 en appliquant les règles et hypothèses suivantes :

- Répartition linéaire dans le temps de l'intégralité des engagements déterminés de manière actuarielle pendant toute la durée d'acquisition conditionnelle des droits conférés aux bénéficiaires avec prise en compte des risques que le salarié quitte l'entreprise avant son départ en retraite (REC CNC n° 03 – R –01)

- Départ à la retraite à l'initiative du salarié, et au plus tard à 67 ans.

- Charges sociales afférentes aux indemnités calculées sans application de la réduction générale des cotisations patronales.

- Taux de revalorisation des salaires : 1,5 % l'an

- Tables de mortalité TD1416 différenciée Homme/Femme

- % de turn over âge

de 20 à 30 ans	7 %
de 30 à 40 ans	4 %
de 40 à 50 ans	2 %
de 50 à 60 ans	1 %

- Taux d'actualisation : 1,5 % l'an

Aucune provision n'a été dotée dans les comptes annuels.

Toutefois, la société a souscrit auprès d'un établissement financier un contrat dont la valeur capitalisée au 31 mars 2021 s'élevait à 952.42€.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

ATCS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 180 000.00 €

Siège social : 14 Avenue Cher Sologne

41130 SELLES SUR CHER

429 959 430 RCS BLOIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2021

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 565 279.36 €, au compte de report à nouveau qui devient créateur de 312 667.20 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Les co-gérants :

Didier PERRIAU

A stylized signature in dark ink, consisting of several horizontal strokes and a vertical line.

Michel SAUGET

A stylized signature in dark ink, featuring a large loop and a long horizontal stroke.