



RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 50026

Numéro SIREN : 393 701 289

Nom ou dénomination : SOCIETE ATH

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2017 sous le numéro de dépôt 1632

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	53 357		53 357	53 357		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	6 493	6 493				
	Constructions	214 468	214 468				
	Installations techniques, matériel et outillage	212 805	198 146	14 659	13 213	1 446	10.94
	Autres immobilisations corporelles	221 017	183 243	37 773	46 690	8 917	19.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	708 139	602 349	105 790	113 261	7 471	6.60
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 549		9 549	6 588	2 961	44.94
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	22 513		22 513	22 266	247	1.11
	Autres créances	28 718		28 718	54 490	25 772	47.30
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	103 404		103 404	70 467	32 937	46.74
	Disponibilités	69 653		69 653	91 200	21 546	23.63
	Charges constatées d'avance (3)	6 245		6 245	6 610	365	5.53
	Total III	240 082		240 082	251 620	11 538	4.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		948 221	602 349	345 871	364 881	19 009	5.21

certifié conforme par la gérance

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 30 490) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	30 490	30 490		
	Réserves				
	Réserve légale	3 049	3 049		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	55 358	44 196	11 162	25.26
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	105 806	79 162	26 644	33.66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	194 703	156 897	37 806	24.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	56 144	69 107	12 963	18.76
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 586	81 467	37 881	46.50
	Dettes fiscales et sociales	51 147	57 110	5 963	10.44
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	291	300	9	2.84
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	151 168	207 983	56 815	27.32
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		345 871	364 881	19 009	5.21

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

108 364

151 932

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	861 262		861 262	830 446		30 816	3.71
Production vendue de biens							
Production vendue de services	126 431		126 431	120 564		5 867	4.87
Chiffre d'affaires NET	987 693		987 693	951 010		36 683	3.86
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 432	1 034		1 398	135.15
Autres produits			13	217		203	93.84
Total des Produits d'exploitation (I)			990 138	952 261		37 877	3.98
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			275 224	268 870		6 354	2.36
Variation de stock (marchandises)			2 961	617		2 344	379.88
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			301 770	301 896		125	0.04
Impôts, taxes et versements assimilés			11 340	12 720		1 380	10.85
Salaires et traitements			204 257	211 291		7 034	3.33
Charges sociales			40 132	41 865		1 734	4.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 854	15 025		1 171	7.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 714	4 972		257	5.17
Total des Charges d'exploitation (II)			848 331	856 021		7 691	0.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			141 807	96 240		45 568	47.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 487	1 851	364	19.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 487	1 851	364	19.67
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 819	2 112	293	13.88
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 819	2 112	293	13.88
2. Résultat financier (V-VI)	332	261	71	27.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	141 475	95 978	45 497	47.40
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 079	5 484	1 405	25.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 500	1 500	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 079	6 984	2 905	41.59
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 330		3 330	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		885	885	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 330	885	2 445	276.30
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	749	6 099	5 350	87.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	36 418	22 915	13 503	58.93
Total des produits (I+III+V+VII)	995 703	961 095	34 608	3.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	889 897	881 933	7 964	0.90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	105 806	79 162	26 644	33.66

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1 295

1 450

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 345 871.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 987 692.64 Euros et dégagant un bénéfice de 105 805.93 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels établis le 27 septembre 2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La SARL ATH a signé une convention d'intégration fiscale avec sa société mère, la SARL MMS, a effet du 1er juillet 2013, pour une durée initiale de 5 ans.

Dans les comptes individuels de la société, l'impôt société est calculé et comptabilisé comme si celle-ci était imposée séparément.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 12 003 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Ce crédit d'impôt a participé à la consolidation du fonds de roulement et à l'effort d'investissement.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 357		
TOTAL			
Terrains	6 493		
Installations générales agencements aménagements des constructions	214 468		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	206 422		6 383
Installations générales agencements aménagements divers	212 713		
Matériel de transport	753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 551		
TOTAL	648 399		6 383
TOTAL GENERAL	701 756		6 383

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			53 357	53 357
TOTAL				
Terrains			6 493	6 493
Installations générales agencements aménagements constr.			214 468	214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			212 805	212 805
Installations générales agencements aménagements divers			212 713	212 713
Matériel de transport			753	753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 551	7 551
TOTAL			654 782	654 782
TOTAL GENERAL			708 139	708 139

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	6 493			6 493
Installations générales agencements aménagements constr.	214 468			214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	193 209	4 937		198 146
Installations générales agencements aménagements divers	170 501	7 660		178 161
Matériel de transport	753			753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 073	1 257		4 330
TOTAL	588 496	13 854		602 349
TOTAL GENERAL	588 496	13 854		602 349

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 937				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 660				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 257				
TOTAL	13 854				
TOTAL GENERAL	13 854				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	22 513	22 513	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 758	2 758	
Divers état et autres collectivités publiques	5 879	5 879	
Groupe et associés	13 748	13 748	
Débiteurs divers	6 333	6 333	
Charges constatées d'avance	6 245	6 245	
TOTAL	57 476	57 476	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	93	93		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	56 051	13 246	42 805	
Fournisseurs et comptes rattachés	43 586	43 586		
Personnel et comptes rattachés	25 917	25 917		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 991	12 991		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 558	7 558		
Autres impôts taxes et assimilés	4 682	4 682		
Autres dettes	291	291		
TOTAL	151 168	108 364	42 805	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 947			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	76.2245	400			400

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	53 357			53 357	
Total	53 357			53 357	

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	10 465
Total	10 465

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 447
Dettes fiscales et sociales	20 292
Total	22 832

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 245
Total	6 245

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 051
Total	56 051

Nantissement du fonds de commerce.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Caution solidaire de M. et Mme MEHEUST	38 000
Total	38 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				28 510	28 510
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				3 962	3 962
- exercice				5 604	5 604
Total				9 566	9 566
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				5 604	5 604
- entre 1 et 5 ans				12 851	12 851
Total				18 455	18 455

SOCIETE ATH
Société à responsabilité limitée
Au capital social de 30 489,80 euros
Siège social : Bellevue
22200 SAINT AGATHON

N° 393 701 289 RCS SAINT BRIEUC

* * *

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 28 NOVEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016 qui s'élève à 105 806 euros, de la manière suivante :

- Au compte Autres réserves : 35 806 euros
- A titre de dividendes pour un montant total de : 70 000 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Montant distribué	Quote-part éligible à l'abattement 40%	Quote-part non éligible à l'abattement 40%
30/05/2015	68 000€	NEANT	68 000€
30/06/2014	68 000€	NEANT	68 000€
30/06/2013	53 000€	NEANT	53 000€

*Certifié conforme
Par la Gérance*

