

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 19/12/2017 sous le numéro de dépôt 1048

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 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)						
	Autres immobilisations incorporelles	53 357		53 357	53 357		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	7 893	6 513	1 380		1 380	
	Constructions	214 468	214 468				
	Installations techniques, matériel et outillage	209 081	200 380	8 701	14 659	5 958	40.64
	Autres immobilisations corporelles	221 017	191 237	29 780	37 773	7 993	21.16
	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		705 816	612 597	93 218	105 790	12 572	11.88
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	8 732		8 732	9 549	816	8.55
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	23 289		23 289	22 513	776	3.45
	Autres créances	22 097		22 097	28 718	6 621	23.05
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	133 564		133 564	103 404	30 160	29.17
	Disponibilités	50 822		50 822	69 653	18 832	27.04
	Charges constatées d'avance (3)	8 849		8 849	6 245	2 604	41.70
	Total III	247 353		247 353	240 082	7 271	3.03
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)		953 168	612 597	340 571	345 871	5 300	1.53

certifié conforme par la gérance

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

En Euros.

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

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2017	12	Exercice N-1 30/06/2016	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		91 164		55 358	35 806	64.68
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		91 252		105 806	14 554	13.76
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I		215 955		194 703	21 252	10.91
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		42 881		56 144	13 263	23.62
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34 911		43 586	8 675	19.90
	Dettes fiscales et sociales		46 571		51 147	4 576	8.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		253		291	38	13.06
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		124 616		151 168	26 552	17.56
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		340 571		345 871	5 300	1.53

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

95 365 108 364

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017 12			Exercice N-1 30/06/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	867 597		867 597	861 262	6 335	0.74
Production vendue de biens						
Production vendue de services	111 010		111 010	126 431	15 421	12.20
Chiffre d'affaires NET	978 606		978 606	987 693	9 086	0.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 238		7 238	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 873	2 432	442	18.16
Autres produits			20	13	6	48.43
Total des Produits d'exploitation (I)			988 737	990 138	1 401	0.14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			282 023	275 224	6 799	2.47
Variation de stock (marchandises)			816	2 961	3 777	127.57
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			313 499	301 770	11 729	3.89
Impôts, taxes et versements assimilés			11 326	11 340	14	0.12
Salaires et traitements			206 037	204 257	1 780	0.87
Charges sociales			35 678	40 132	4 454	11.10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 863	13 854	10	0.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 953	4 714	239	5.06
Total des Charges d'exploitation (II)			868 195	848 331	19 865	2.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			120 542	141 807	21 265	15.00
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	
	30/06/2017	30/06/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	893	1 487	594	39.93
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	893	1 487	594	39.93
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 519	1 819	300	16.49
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 519	1 819	300	16.49
2. Résultat financier (V-VI)	626	332	294	88.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	119 916	141 475	21 559	15.24
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	84	4 079	3 995	97.95
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	84	4 079	3 995	97.95
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	140	3 330	3 190	95.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	108		108	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	248	3 330	3 082	92.55
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	164	749	913	121.95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	28 500	36 418	7 918	21.74
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	989 714	995 703	5 989	0.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	898 462	889 897	8 565	0.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	91 252	105 806	14 554	13.76

* 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

687

1 295

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 340 571.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 978 606.28 Euros et dégageant un bénéfice de 91 251.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels établis le 25 Septembre 2017.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 13 376 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 357		
Terrains	6 493		1 400
Installations générales agencements aménagements des constructions	214 468		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	212 805		
Installations générales agencements aménagements divers	212 713		
Matériel de transport	753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 551		
TOTAL	654 782		1 400
TOTAL GENERAL	708 139		1 400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			53 357	53 357
Terrains			7 893	7 893
Installations générales agencements aménagements constr.			214 468	214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 724	209 081	209 081
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		3 724	652 458	652 458
TOTAL GENERAL		3 724	705 816	705 816

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	20		6 513
Installations générales agencements aménagements constr.	214 468			214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	198 146	5 850	3 615	200 380
Installations générales agencements aménagements divers	178 161	6 860		185 020
Matériel de transport	753			753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 330	1 134		5 464
TOTAL	602 349	13 863	3 615	612 597
TOTAL GENERAL	602 349	13 863	3 615	612 597

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	20				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 850				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 860				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 134				
TOTAL	13 863				
TOTAL GENERAL	13 863				

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	23 289	23 289	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 418	1 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 402	1 402	
Divers état et autres collectivités publiques	7 374	7 374	
Groupe et associés	5 583	5 583	
Débiteurs divers	6 321	6 321	
Charges constatées d'avance	8 849	8 849	
TOTAL	54 235	54 235	

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	76	76		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	42 805	13 553	29 252	
Fournisseurs et comptes rattachés	34 911	34 911		
Personnel et comptes rattachés	27 035	27 035		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 524	12 524		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 476	2 476		
Autres impôts taxes et assimilés	4 537	4 537		
Autres dettes	253	253		
TOTAL	124 616	95 365	29 252	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 246			

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 01/07/2016 au 30/06/2017

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	13 078
Total	13 078

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 845
Dettes fiscales et sociales	21 134
Total	27 055

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 849
Total	8 849

ANNEXE

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

- 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	42 805
Total	42 805

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				9 566	9 566
- exercice				5 604	5 604
Total				15 171	15 171
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				5 604	5 604
- entre 1 et 5 ans				7 246	7 246
Total				12 851	12 851

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 05 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017 qui s'élève à 91 252 euros, de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - Au compte Autres réserves : | 21 252 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%
30/06/2016	70 000€	NEANT	70 000€
30/06/2015	68 000€	NEANT	68 000€
30/06/2014	68 000€	NEANT	68 000€

Certifié conforme
Par la Gérance

