

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 28/02/2019 sous le numéro de dépôt 1218

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 12		Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	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	7 893	6 653	1 240	1 380	140- 10.15-
	Constructions	214 468	214 468			
	Installations techniques, matériel et outillage	209 497	204 391	5 106	8 701	3 596- 41.32-
	Autres immobilisations corporelles	221 017	198 585	22 432	29 780	7 348- 24.67-
	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		706 231	624 097	82 135	93 218	11 084- 11.89-
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	7 678		7 678	8 732	1 054- 12.07-
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	23 654		23 654	23 289	365 1.57
	Autres créances	28 035		28 035	22 097	5 938 26.87
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	63 465		63 465	133 564	70 099- 52.48-
	Disponibilités	123 950		123 950	50 822	73 128 143.89
	Charges constatées d'avance (3)	5 975		5 975	8 849	2 874- 32.48-
	Total III	252 757		252 757	247 353	5 404 2.18
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		958 988	624 097	334 892	340 571	5 680- 1.67-

certifié conforme par la gérance

En Euros.

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

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2018 12		Exercice N-1 30/06/2017 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	112 416		91 164		21 252	23.31
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	68 290		91 252		22 962	25.16
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	214 245		215 955		1 710	0.79
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	29 311		42 881		13 570	31.65
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 025		34 911		8 114	23.24
	Dettes fiscales et sociales	47 378		46 571		806	1.73
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	934		253		681	269.01
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	120 647		124 616		3 970	3.19
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	334 892		340 571		5 680	1.67

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

105 262

95 365

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	862 462		862 462	867 597		5 135	0.59
Production vendue de biens							
Production vendue de services	112 973		112 973	111 010		1 963	1.77
Chiffre d'affaires NET	975 434		975 434	978 606		3 172	0.32
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 539	7 238		4 699	64.93
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 612	2 873		261	9.08
Autres produits			17	20		3	14.37
Total des Produits d'exploitation (I)			980 602	988 737		8 135	0.82
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			279 754	282 023		2 268	0.80
Variation de stock (marchandises)			1 054	816		238	29.15
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			336 539	313 499		23 040	7.35
Impôts, taxes et versements assimilés			13 136	11 326		1 810	15.98
Salaires et traitements			212 643	206 037		6 606	3.21
Charges sociales			37 875	35 678		2 197	6.16
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 500	13 863		2 364	17.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5 444	4 953		491	9.91
Total des Charges d'exploitation (II)			897 944	868 195		29 749	3.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			82 658	120 542		37 884	31.43
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	
	30/06/2018	12	30/06/2017	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)		729		893	164	18.32
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		729		893	164	18.32
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 212		1 519	307	20.21
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 212		1 519	307	20.21
2. Résultat financier (V-VI)		483		626	143	22.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		82 175		119 916	37 741	31.47
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		432		84	348	415.71
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		432		84	348	415.71
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				140	140	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				108	108	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				248	248	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		432		164	596	362.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		14 317		28 500	14 183	49.76
Total des produits (I+III+V+VII)		981 763		989 714	7 951	0.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		913 473		898 462	15 011	1.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		68 290		91 252	22 962	25.16

* 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

593

687

En Euros .

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 334 891.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 975 434.25 Euros et dégageant un bénéfice de 68 289.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels établis le 17 Septembre 2018.

- 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 13 778 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Ce crédit d'impôt a participé au maintien du fond de roulement dans la société.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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	7 893		
Installations générales agencements aménagements des constructions	214 468		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	209 081		416
Installations générales agencements aménagements divers	212 713		
Matériel de transport	753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 551		
TOTAL	652 458		416
TOTAL GENERAL	705 816		416

	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			209 497	209 497
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			652 874	652 874
TOTAL GENERAL			706 231	706 231

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	6 513	140		6 653
Installations générales agencements aménagements constr.	214 468			214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	200 380	4 012		204 391
Installations générales agencements aménagements divers	185 020	6 337		191 358
Matériel de transport	753			753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 464	1 011		6 474
TOTAL	612 597	11 500		624 097
TOTAL GENERAL	612 597	11 500		624 097

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	140				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 012				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 337				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 011				
TOTAL	11 500				
TOTAL GENERAL	11 500				

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	23 654	23 654	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	333	333	
Taxe sur la valeur ajoutée	918	918	
Divers état et autres collectivités publiques	6 164	6 164	
Groupe et associés	14 843	14 843	
Débiteurs divers	5 777	5 777	
Charges constatées d'avance	5 975	5 975	
TOTAL	57 663	57 663	

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	59	59		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	29 252	13 867	15 385	
Fournisseurs et comptes rattachés	43 025	43 025		
Personnel et comptes rattachés	26 623	26 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 569	12 569		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 054	3 054		
Autres impôts taxes et assimilés	5 132	5 132		
Autres dettes	934	934		
TOTAL	120 647	105 262	15 385	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 553			

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 01/07/2017 au 30/06/2018

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	9 743
Total	9 743

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 975
Total	5 975

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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				15 171	15 171
- exercice				5 604	5 604
Total				20 775	20 775
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				5 604	5 604
- entre 1 et 5 ans				1 642	1 642
Total				7 246	7 246

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 2018

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018 qui s'élève à 68 290 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes pour un montant total de : 68 290 euros

L'associée unique décide procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « Autres réserves » pour un montant de 1 710 euros.

La distribution s'élève ainsi à un montant total de 70 000 euros, soit 175 euros par part.

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 éligible mais non élue à l'abattement 40%
30/06/2017	70 000€	NEANT	70 000€
30/06/2016	70 000€	NEANT	70 000€
30/06/2015	68 000€	NEANT	68 000€

*Certifié conforme
Par la Gérance*

