

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 21/01/2020 sous le numéro de dépôt 275

Greffes du tribunal de commerce de Saint Brieuc



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 21/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/275

Déposant :

Nom/dénomination : SOCIETE ATH

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 393 701 289

N° gestion : 1994 B 50026

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 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	958	220	738		738	
	Fonds commercial (1)	53 357		53 357	53 357		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	7 893	6 793	1 100	1 240	140	11.29
	Constructions	214 468	214 468				
	Installations techniques, matériel et outillage	212 333	206 913	5 420	5 106	315	6.16
	Autres immobilisations corporelles	221 017	205 805	15 212	22 432	7 220	32.19
	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		710 025	634 198	75 827	82 135	6 308	7.68
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	6 385		6 385	7 678	1 293	16.84
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	19 531		19 531	23 654	4 123	17.43
	Autres créances	25 271		25 271	28 035	2 763	9.86
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				63 465	63 465	100.00
	Disponibilités	166 234		166 234	123 950	42 284	34.11
	Charges constatées d'avance (3)	7 478		7 478	5 975	1 503	25.16
	Total III	224 900		224 900	252 757	27 857	11.02
Comptes de Régularisation	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)		934 924	634 198	300 726	334 892	34 165	10.20

certifié conforme par la gérance

[Signature]

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

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

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES



4

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12		Exercice N-1 30/06/2018 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	110 706		112 416		1 710	1.52
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 429		68 290		13 861	20.30
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	198 674		214 245		15 571	7.27
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	15 426		29 311		13 884	47.37
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 118		43 025		4 907	11.41
	Dettes fiscales et sociales	48 217		47 378		839	1.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	292		934		642	68.72
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	102 053		120 647		18 594	15.41
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		300 726		334 892		34 165	10.20

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

100 856

105 262

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

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	847 078		847 078	862 462		15 384	1.78
Production vendue de biens							
Production vendue de services	99 069		99 069	112 973		13 903	12.31
Chiffre d'affaires NET	946 147		946 147	975 434		29 287	3.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 656	2 539		883	34.79
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 144	2 612		468	17.92
Autres produits			36	17		19	109.72
Total des Produits d'exploitation (I)			949 982	980 602		30 620	3.12
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			273 981	279 754		5 774	2.06
Variation de stock (marchandises)			1 293	1 054		239	22.69
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			312 388	336 539		24 150	7.18
Impôts, taxes et versements assimilés			14 191	13 136		1 056	8.04
Salaires et traitements			224 194	212 643		11 551	5.43
Charges sociales			40 358	37 875		2 483	6.56
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 101	11 500		1 398	12.16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 934	5 444		510	9.37
Total des Charges d'exploitation (II)			881 441	897 944		16 503	1.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			68 541	82 658		14 116	17.08
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

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

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES



4

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	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)		689		729	40	5.52
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		689		729	40	5.52
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		898		1 212	314	25.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		898		1 212	314	25.91
2. Résultat financier (V-VI)		209		483	274	56.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		68 333		82 175	13 843	16.85
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		179		432	253	58.54
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		179		432	253	58.54
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 993			1 993	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		1 993			1 993	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 814		432	2 246	520.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		12 090		14 317	2 227	15.55
Total des produits (I+III+V+VII)		950 850		981 763	30 913	3.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		896 422		913 473	17 051	1.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		54 429		68 290	13 861	20.30

* 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

560 593

CABINET CHAMPAS ET ASSOCIES



4

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 300 726.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 946 147.13 Euros et dégageant un bénéfice de 54 428.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels établis le 16 septembre 2019.

- 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 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 6 673 €. 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	53 357		958
Terrains	7 893		
Installations générales agencements aménagements des constructions	214 468		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	209 497		2 836
Installations générales agencements aménagements divers	212 713		
Matériel de transport	753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 551		
TOTAL	652 874		2 836
TOTAL GENERAL	706 231		3 794

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			54 315	54 315
TOTAL			54 315	54 315
Terrains			7 893	7 893
Installations générales agencements aménagements constr.			214 468	214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			212 333	212 333
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			655 710	655 710
TOTAL GENERAL			710 025	710 025

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		220		220
TOTAL		220		220
Terrains	6 653	140		6 793
Installations générales agencements aménagements constr.	214 468			214 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	204 391	2 521		206 913
Installations générales agencements aménagements divers	191 358	6 210		197 567
Matériel de transport	753			753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 474	1 011		7 485
TOTAL	624 097	9 882		633 978
TOTAL GENERAL	624 097	10 101		634 198



4

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	220				
Terrains	140				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 521				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 210				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 011				
TOTAL	9 882				
TOTAL GENERAL	10 101				

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	19 531	19 531	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	724	724	
Impôts sur les bénéfices	747	747	
Taxe sur la valeur ajoutée	363	363	
Groupe et associés	16 306	16 306	
Débiteurs divers	7 132	7 132	
Charges constatées d'avance	7 478	7 478	
TOTAL	52 280	52 280	

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	41	41		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 385	14 188	1 197	
Fournisseurs et comptes rattachés	38 118	38 118		
Personnel et comptes rattachés	30 094	30 094		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 556	10 556		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 900	2 900		
Autres impôts taxes et assimilés	4 667	4 667		
Autres dettes	292	292		
TOTAL	102 053	100 856	1 197	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 867			

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 01/07/2018 au 30/06/2019

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	
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 y compris les 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	5 747
Total	5 747

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 068
Dettes fiscales et sociales	24 221
Total	29 330

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 478
Total	7 478

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

- 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	15 385
Total	15 385

Nantissement du fonds de commerce.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Caution solidaire de M. et Mme MEHEUST	15 385
Total	15 385

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				20 775	20 775
- exercice				5 604	5 604
Total				26 379	26 379
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				1 642	1 642
Total				1 642	1 642



4

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 01 OCTOBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019 qui s'élève à 54 429 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes pour un montant total de : 54 429 euros

L'associée unique décide procéder à une distribution de dividendes prélevés sur le compte « Autres réserves » pour un montant de 15 571 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%
30/06/2018	70 000€	NEANT	70 000€
30/06/2017	70 000€	NEANT	70 000€
30/06/2016	70 000€	NEANT	70 000€

***Certifié conforme
Par la Gérance***