

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00634

Numéro SIREN : 444 409 320

Nom ou dénomination : AT OPTIMAT 63

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2019 sous le numéro de dépôt 4950

Greffe du tribunal de commerce de Clermont-Ferrand



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/4950

Déposant :

Nom/dénomination : AT OPTIMAT 63

Forme juridique :

N° SIREN : 444 409 320

N° gestion : 2002 B 00634

Designation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 7 rue Jean Mermoz		63800 Cournon d'Auvergne	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 44440932000017		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31122018	
		N-1 31122017	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
	Frais de développement * CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	1 930
	Fonds commercial (1) AH	AI	72 996
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	Terrains AN	AO	2 046
	Constructions AP	AQ	2 719
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	2 036 394
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	222 838
Immobilisations en cours AV	AW		
Avances et acomptes AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
	Autres participations CU	CV	
	Créances rattachées à des participations BB	BC	
	Autres titres immobilisés BD	BE	6 877
	Prêts BF	BG	
Autres immobilisations financières* BH	BI	2 600	
TOTAL (II) BJ		BK	2 263 880
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
	En cours de production de biens BN	BO	
	En cours de production de services BP	BQ	13 702
	Produits intermédiaires et finis BR	BS	
	Marchandises BT	BU	178 410
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	114 095
	Autres créances (3) BZ	CA	212 179
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	18 448
DIVERS	Disponibilités CF	CG	879 822
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	17 278
	TOTAL (III) CJ	CK	292 505
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	2 556 385
Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	2 600
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an : CR	136 903
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Désignation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...400...000.....)	DA	1 400 000	1 400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	77 967	70 298	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	444 953	820 054	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	391 639	153 368	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 314 559	2 443 720	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	472 785	314 982	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	9 306	15 670	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 080	5 080	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 953 521	1 976 913	
	Dettes fiscales et sociales	DY	329 315	218 585	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	66 235	34 860	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	2 836 243	2 566 089	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 150 802	5 009 809	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	{ Ecart de réévaluation libre	1D			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	2 495 054	2 399 958	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Group

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 867 280	FB	164 494	FC	5 031 774	4 602 758		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF			
			FG	2 507 180	FH	10	FI	2 507 190	2 120 393	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 374 460	FK	164 504	FL	7 538 964	6 723 151		
	Production stockée*					FM	(2 120)	5 171		
	Production immobilisée*					FN	131 086	91 024		
	Subventions d'exploitation					FO	11 079	6 917		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	199 582	148 194		
	Autres produits (I) (11)					FQ	901 283	708 361		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 779 875	7 682 818	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	4 198 106	4 194 818	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(34 088)	(457 446)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 630	3 198	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 196 679	1 915 667	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	81 824	80 330	
	Salaires et traitements*						FY	640 951	612 052	
	Charges sociales (10)						FZ	213 409	214 671	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	487 342	469 620	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	247 734	175 511
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
	Autres charges (12)						GE	214 377	268 755	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 247 964	7 477 175	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	531 911	205 643	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 499	9 974	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	146	857	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	3 644	10 830	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 711	6 835	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	5 711	6 835	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 067)	3 995		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	529 844	209 638		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Caluque

Désignation de l'entreprise : SAS AT OPTIMAT 63

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 188	9 480
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 188	9 480
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 758	4 974
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 758	4 974
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 430	4 506
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	142 635	60 777
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 792 707	7 703 129
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 401 068	7 549 761
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	391 639	153 368
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	504 054	429 658
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	22 321	2 382
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Cf état annexe		4 757		9 188
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Caluque

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

REVENUS

Cepid Group

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 150 801.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 538 964.09 Euros et dégageant un bénéfice de 391 639.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

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 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

En référence au Bulletin de la CNCC n°166 de juin 2012, il a été décidé de comptabiliser les opérations de cession de biens préalablement donnés en location et financés par crédit bail dans les comptes de charges et produits divers de gestion courante. Ces opérations entrant dans le cadre de l'exploitation courante de la société.

 Intégration fiscale

L'intégration fiscale avec comme tête de groupe la SAS ALAIN TOUEIX au capital social de 600 k€ sise 7 Rue Jean Mermoz - 63800 Cournon D'Auvergne, ne trouve plus à s'appliquer depuis le 1er janvier 2018.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 27 710 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, et notre entreprise l'utilise à travers notamment des efforts:

- en matière d'investissements
- de renforcement du fonds de roulement
- de prospection de nouveaux marchés

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	7 4 9 2 6		
Terrains	2 0 4 6		
Constructions sur sol propre	1 5 3 5		
Constructions sur sol d'autrui	1 7 9 7		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 3 0 1 8 9 5		1 3 9 8 5 6 0
Installations générales agencements aménagements divers	8 2 3 2 2		3 2 6 5
Matériel de transport	1 4 8 2 6 4		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 4 3 6 8		1 6 1 9 9
TOTAL	3 6 0 2 2 2 7		1 4 1 8 0 2 4
Autres titres immobilisés	6 8 7 7		
Prêts, autres immobilisations financières	1 6 0 0		2 0 0 0
TOTAL	8 4 7 7		2 0 0 0
TOTAL GENERAL	3 6 8 5 6 2 9		1 4 2 0 0 2 4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			74 926	74 926
Terrains			2 046	2 046
Constructions sur sol propre			1 535	1 535
Constructions sur sol d'autrui			1 797	1 797
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		929 526	3 770 930	3 770 930
Installations générales agencements aménagements divers			85 587	85 587
Matériel de transport		17 400	130 864	130 864
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			80 567	80 567
TOTAL		946 926	4 073 325	4 073 325
Autres titres immobilisés			6 877	6 877
Prêts, autres immobilisations financières		1 000	2 600	2 600
TOTAL		1 000	9 477	9 477
TOTAL GENERAL		947 926	4 157 728	4 157 728

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 TOTAL	1 930			1 930
Constructions sur sol propre	1 535			1 535
Constructions sur sol d'autrui	1 064	120		1 184
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 293 265	456 941	713 812	2 036 394
Installations générales agencements aménagements divers	66 557	9 018		75 574
Matériel de transport	97 211	15 621	17 400	95 433
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 188	5 643		51 831
TOTAL	2 505 820	487 342	731 212	2 261 951
TOTAL GENERAL	2 507 749	487 342	731 212	2 263 880

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	120				
Instal.techniques matériel outillage indus.	456 941				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 018				
Matériel de transport	15 621				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 643				
TOTAL	487 342				
TOTAL GENERAL	487 342				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	149 283	204 226	175 099		178 410
Sur comptes clients	72 750	43 508	2 163		114 095
TOTAL	222 032	247 734	177 262		292 505
TOTAL GENERAL	222 032	247 734	177 262		292 505
Dont dotations et reprises d'exploitation		247 734	177 262		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 600	2 600	
Clients douteux ou litigieux	136 903	0	136 903
Autres créances clients	997 860	997 860	
Taxe sur la valeur ajoutée	211 433	211 433	
Débiteurs divers	746	746	
Charges constatées d'avance	17 278	17 278	
TOTAL	1 366 821	1 229 918	136 903

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	179	179		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	472 607	131 417	323 881	17 309
Emprunts et dettes financières divers	2 631	2 631		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 953 521	1 953 521		
Personnel et comptes rattachés	59 773	59 773		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 050	51 050		
Impôts sur les bénéfices	114 925	114 925		
Taxe sur la valeur ajoutée	90 610	90 610		
Autres impôts taxes et assimilés	12 957	12 957		
Groupe et associés	6 675	6 675		
Autres dettes	66 235	66 235		
TOTAL	2 831 163	2 489 974	323 881	17 309
Emprunts souscrits en cours d'exercice	343 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	185 214			

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
ACTIONS	10.0000	140 000		
				En fin
				140 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 DE COMMERCE	3 000		64 000	67 000	
TUP NT 84 - MALI TECHNIQUE			5 996	5 996	
Total	3 000		69 996	72 996	

Achat au 1er janvier 2009 de la branche d'activité dépannage et entretien de la SA TOUEIX.

Au 30 décembre 2011, constatation du mali technique lié à la transmission universelle de patrimoine intervenue avec NT Optimat 84.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Immobilisations décomposables :

Les immobilisations décomposables n'ont pas fait l'objet d'une décomposition pour au moins l'un des motifs suivants :

- Les informations disponibles n'ont pas permis d'identifier de manière fiable les différents composants.
- La valeur des composants identifiés est inférieure à 15% de la valeur de l'immobilisation.
- La durée d'utilisation des composants identifiés est proche de celle de la structure.
- La durée de vie des composants identifiés est inférieure à 12 mois.

Les immobilisations décomposables sont amorties sur les durées d'usage (cf. ci-dessous)

Immobilisation non décomposables :

La société se situant en deçà des limites permettant l'application du décret comptable 2005-1757 du 30 décembre 2005, les durées d'amortissement n'ont pas été modifiées et les immobilisations non décomposables sont amorties sur les durées d'usage :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	linéaire / dégressif	1 à 7 ans
Agencements	linéaire	10 ans
Matériel de transport	linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 ans
Mobilier	linéaire	3 à 8 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le petit matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Le gros matériel est évalué à son coût d'acquisition selon la méthode premier entré premier sorti. Le coût d'acquisition intègre les frais de transport.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 304
Dettes fiscales et sociales	90 898
Autres dettes	9 600
Total	238 981

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 278
Total	17 278

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	11	
Total	16	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	502 134	141 095
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 430	2 067

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 050 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**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			3 403 017	116 712	3 519 728
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				25 340	25 340
Total				25 340	25 340
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			1 158 954	45 030	1 203 984
- exercice			484 436	19 618	504 054
Total			1 643 390	64 648	1 708 038
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			470 848	19 618	490 466
- entre 1 et 5 ans			1 252 530	13 824	1 266 353
- à plus de 5 ans			227 558		227 558
Total			1 950 936	33 442	1 984 378
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 104	9 933	11 037
- entre 1 et 5 ans			73 651		73 651
- à plus de 5 ans			53 137		53 137
Total			127 892	9 933	137 825
Montant en charge sur l'exercice			484 436	19 618	504 054

Engagement en matière de pensions et retraites
(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice, pour un montant de 15 000 euros.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	11 518
54 à 58 ans	1 à 5 ans	20 218
50 à 54 ans	6 à 10 ans	21 693
40 à 49 ans	11 à 20 ans	14 141
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 947
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 916
Engagement total		73 433

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue pour cet engagement est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode de prorata des droits au terme). Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). La PBO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn over et de survie.

L'engagement est calculé compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1.57%.

AT OPTIMAT 63

Société par actions simplifiée au capital de 1 400 000 euros

Siège social : 7, rue Jean Mermoz - 63800 COURNON D'AUVERGNE

444 409 320 RCS CLERMONT FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 14 JUIN 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 391 639 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	391 639,00 euros
A la réserve légale	19 582,00 euros
Solde	----- 372 057,00 euros
A titre de dividendes	210 000,00 euros
Soit 1,5 euro par action	
Solde	----- 162 057,00 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 607 010 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017	520 800 €
Exercice clos le 31 décembre 2016	NEANT
Exercice clos le 31 décembre 2015	NEANT

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017, les dividendes ont été soumis à l'abattement de 40% = 74,40 euros.

**Certifié conforme
Le Président**

