

RCS : NIORT

Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00446

Numéro SIREN : 524 661 501

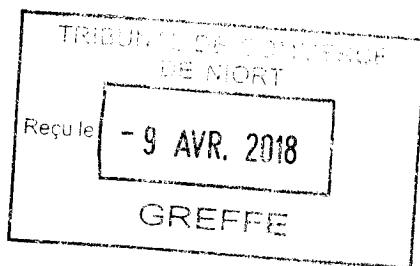
Nom ou dénomination : A T H

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2018 sous le numéro de dépôt 1323



Comptes annuels

SAS A.T.H.



Comptes annuels



Bilan actif

SAS A.T.H.

N° SIRET : 52466150100014

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	5 215	5 215	2 010
		TOTAL	5 215	5 215	2 010
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes	227 863 175 195	92 419 109 608	135 444 65 586
		TOTAL	403 058	202 028	201 030
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Titres immob. de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	4 542		4 542
		TOTAL	4 542	4 542	3 040
	Total de l'actif immobilisé		412 815	207 243	205 572
					233 782
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises	102 242		102 242
		TOTAL	102 242	102 242	54 002
		Avances et acomptes versés sur commandes			270
	Créances	Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé	513 365 28 239		513 365 28 239
		TOTAL	541 604	541 604	406 816 43 951
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) Instruments de trésorerie Disponibilités	1 077 830		1 077 830
		TOTAL	1 077 830	1 077 830	707 893
	Charges constatées d'avance		4 367	4 367	4 032
	Total de l'actif circulant		1 726 043	1 726 043	1 216 965
	Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		2 138 859	207 243	1 931 616	1 450 748
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)				4 542	3 040
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Bilan passif

SAS A.T.H.

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 60 000)	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	582 947	437 449
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	532 000	290 994
	Situation nette avant répartition	1 180 947	794 444
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 180 947	794 444
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	25 000	
	Provisions pour charges		
Total		25 000	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	167 741	210 048
	Emprunts et dettes financiers divers (3)	1 835	2 138
	Total	169 577	212 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 947	290 887
	Dettes fiscales et sociales	274 991	148 530
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 663	2 700
Autres dettes	Autres dettes	489	
	Instruments de trésorerie		
Total		556 090	442 117
Produits constatés d'avance			2 000
Total des dettes et des produits constatés d'avance		725 668	656 303
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 931 616	1 450 748
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		4 031
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	100 753	141 822
	à moins d'un an	624 914	514 481
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS A.T.H.

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	5 121		5 121	1 763
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 480 952		3 480 952	2 717 469
	Chiffre d'affaires net	3 486 074		3 486 074	2 719 232
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			18 550	16 758
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			12 510	905
	Autres produits				
	Total			3 517 135	2 736 896
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			1 065 743	932 840
	Variation de stocks			-48 240	-20 027
	Autres achats et charges externes (3)			1 322 651	1 054 691
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 618	13 042
	Salaires et traitements			189 570	185 063
	Charges sociales			96 458	92 370
				74 103	49 210
	Dotations - sur immobilisations amortissements				
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
	Autres charges			25 000	11 943
	Total			2 740 931	2 319 135
	Résultat d'exploitation A			776 203	417 760
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2 094	3 489
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 094	3 489
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 053	2 205
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 053	2 205
	Résultat financier D			41	1 283
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			776 244	419 044

Compte de résultat

SAS A.T.H.

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	416	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	416	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	305
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	90	305
	Résultat exceptionnel	F 326	-305
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 244 571	127 745
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		532 000	290 994
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	12 503	894
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		11 929
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	4 031	6 911
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Distribution de dividendes pour un montant de 145 497 €.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	22 010	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	20 565	-	7 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 816	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	1 502	-	-

2.1.4. Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	102 242€	/	102 242€

Les stocks de matières premières sont chiffrés selon les dernières livraisons non encore utilisées sur les chantiers. Les achats se font au fur et à mesure des besoins, les stocks permanents sont peu significatifs.

Aucune provision sur stock n'a été comptabilisée sur cet exercice.

Pas de travaux en cours au 30 septembre 2017, les factures clients émises en septembre 2017 tenaient compte de l'avancement des chantiers.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	302
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	9 474
Divers	5 361
TOTAL	15 137

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	4 542	4 542	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	513 365	513 365	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	13 006	13 006
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	9 474	9 474
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	5 760	5 760	-
	Charges constatées d'avance	4 367	4 367	-
TOTAL		550 514	550 514	-



Passif

2.1.7. Capitaux propres

2.1.7.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	60 000	-	-	60 000
Primes, réserves et écarts	443 450	145 498	-	588 947
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	290 995	242 673	-	533 668
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	794 444	388 171	-	1 182 615

Le capital est composé de 6 000 actions de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.1.8. Provisions pour risques et charges

Néant.

2.1.9. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	167 742	66 988	100 753	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	299 447	299 447	-	-
Personnel et comptes rattachés	34 185	34 185	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	29 899	29 899	-	-
Impôts sur les bénéfices	105 581	105 581	-	-
TVA	98 466	98 466	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	7 693	7 693	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	3 663	3 663	-	-
Groupe et associés	1 835	1 835	-	-
Autres dettes	489	489	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	749 001	648 248	100 753	-

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

Nature	Etat des comptes liés	
	Débit	Crédit
Dettes fournisseurs – factures non parvenues		5 636 €
Compte courant SAS Arléa		1 835 €

2.1.10. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	90
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	50 792
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	22 000
Sécurité sociale	14 300
Autres charges fiscales	7 693
Divers	-
TOTAL	94 875



3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	5 121	-	5 121
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	3 480 953	-	3 480 953
Chiffre d'affaires net	3 486 074	-	3 486 074

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 13 241 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 12 124€ (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	778 745	327
Impôts : Au taux de : -15%	5 718	-
Au taux de : -33.33%	239 686-	-
Résultat après impôts		533 667

6. Autres informations

6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Compte tenu de l'âge moyen et de l'ancienneté des salariés, l'engagement n'est pas significatif au 30 septembre 2017.

6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Pas d'engagement au 30 septembre 2017.

6.3. Effectif

Etam 4

Ouvrier 3

A T H

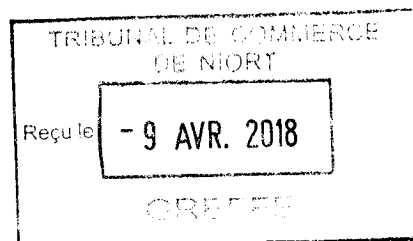
Société par Actions Simplifiée au capital de 60.000 Euros

Siège social : 38, Rue de Fontenay
79160 COULONGES-SUR-L'AUTIZE

RCS NIORT B 524 661 501

Rapport
du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 Septembre 2017



A T H

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 Septembre 2017

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A.T.H.** relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes ; notamment la réalité et l'évaluation des créances « clients » présentes à la clôture des comptes 30 septembre 2017.

A ce titre, nous avons procédé à des contrôles de réalité complétés par des contrôles d'apurement post clôture afin de s'assurer de la correcte évaluation de ces créances dans vos comptes annuels.

Au regard de ces contrôles, nous estimons que le poste « créances clients » est constitué de créances réelles dont la valorisation retenue reflète correctement la réalité.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que l'information présente dans le rapport de gestion et requise par l'article D. 441-4 du code de commerce sur les délais de paiements clients et fournisseurs est incomplète.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises

individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Châtelailon Plage,
Le 9 mars 2018

SARL AUNIS CONSEIL
Commissaire aux Comptes

Représentée par Jean-François BROTHIER

Désignation de l'entreprise : SAS A.T.H.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise 38 Rue de Fontenay 79160 COULONGES SUR L'AUTIZE		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 5 2 4 6 6 1 5 0 1 0 0 0 1 4		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 31 01 09 2011	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	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	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM
		BN	BO
		BP	BQ
		BR	BS
		BT	BU
	CRÉANCES	BV	BW
		BX	BY
		BZ	CA
	DIVERS	CB	CC
		CD	CE
Comptes de régularisation	CF	CG	
	CH	CI	
	CJ	CK	
	CW		
	CM		
	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	CR
Clause de réserve de propriété :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SAS A. T. H.		Néant ☐		
				Exercice N 30092017		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60000			DA	60000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	6000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	582947	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	532000	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1180947	
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	25000	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	25000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	167741	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1835	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	276947	
	Dettes fiscales et sociales			DY	274991	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	3663	
	Autres dettes			EA	489	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	725668		
Écarts de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1931616		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	624914
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS A.T.H.				Néant ☐			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	5121	FB	FC	5121	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE	FF	
			FG	3480952	FH	FI	3480952
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3486074	FK	FL	3486074	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	18550	
	Autres produits (1) (11)				FQ	12510	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3517135
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1065743
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	-48240
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1322651
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	15618
	Salaires et traitements *					FY	189570
	Charges sociales (10)					FZ	96458
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	74103
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	25000
	Autres charges (12)					GE	25
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2740931
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	776203
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	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2094
	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	2094
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2053
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	2053
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	41	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	776244	

Désignation de l'entreprise SAS A.T.H.										Néant ☐	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	416	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (*) (VII)								HD	416	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)								HH	90	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)										HI	326
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	244571
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3519646
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2987646
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)										HN	532000
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	12503	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *						HP	4031	
			– 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.)							HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 21 ^{ter} octies)							RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							RD		
	(9)	Dont transferts de charges							A1	18550	
	(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		
Détail en annexe								Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
Détail en annexe								Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Distribution de dividendes pour un montant de 145 497 €.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	22 010	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	20 565	-	7 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 816	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	1 502	-	-

2.1.4. Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	102 242€	/	102 242€

Les stocks de matières premières sont chiffrés selon les dernières livraisons non encore utilisées sur les chantiers. Les achats se font au fur et à mesure des besoins, les stocks permanents sont peu significatifs.

Aucune provision sur stock n'a été comptabilisée sur cet exercice.

Pas de travaux en cours au 30 septembre 2017, les factures clients émises en septembre 2017 tenaient compte de l'avancement des chantiers.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	302
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	9 474
Divers	5 361
TOTAL	15 137

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		4 542	4 542	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		513 365	513 365	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	13 006	13 006	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	9 474	9 474	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		5 760	5 760	-
Charges constatées d'avance		4 367	4 367	-	
TOTAL		550 514	550 514	-	

Passif
2.1.7. Capitaux propres
2.1.7.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	60 000	-	-	60 000
Primes, réserves et écarts	443 450	145 498	-	588 947
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	290 995	241 006	-	532 001
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	674 444	386 504	-	1 180 948

Le capital est composé de 6 000 actions de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.1.8. Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques a été constituée pour des problèmes rencontrés sur deux chantiers totalement terminés au 30/09/2017. Ceux-ci doivent nécessiter de nouvelles interventions évaluées à 25 000 €uros par le gérant.

2.1.9. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	167 742	66 988	100 753	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	276 947	276 947	-	-
Personnel et comptes rattachés	34 185	34 185	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	29 899	29 899	-	-
Impôts sur les bénéfices	104 748	104 748	-	-
TVA	98 466	98 466	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	7 693	7 693	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	3 663	3 663	-	-
Groupe et associés	1 835	1 835	-	-
Autres dettes	489	489	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	725 668	624 915	100 753	-

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

Nature	Etat des comptes liés	
	Débit	Crédit
Dettes fournisseurs – factures non parvenues		5 636 €
Compte courant SAS Arléa		1 835 €

2.1.10. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	90
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	28 292
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	22 000
Sécurité sociale	14 300
Autres charges fiscales	7 693
Divers	-
TOTAL	72 375

**3. Informations relatives au compte de résultat**

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	5 121	-	-5 121
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	3 480 953	-	3 480 953
Chiffre d'affaires net	3 486 074	-	3 486 074

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 13 241 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 12 124€ (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	776 245	327
Impôts : Au taux de : -15%	5 718	-
Au taux de : -33.33%	238 853	-
Résultat après impôts		532 000

6. Autres informations

6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Compte tenu de l'âge moyen et de l'ancienneté des salariés, l'engagement n'est pas significatif au 30 septembre 2017.

6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Pas d'engagement au 30 septembre 2017.

6.3. Effectif

Etam 4

Ouvrier 3

Désignation de l'entreprise				30092017				Néant ☐			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
				1		conséquences d'une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD	5215	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	205853	KT		KU	22010
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	25251	KW		KX	
		Matériel de transport				KY	118141	KZ		LA	20565
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	16421	LC		LD	1815
		Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	365667	LO		LP	44391	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8J	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	3040	IU		IV	1502		
TOTAL IV				IQ	3040	IR		IS	1502		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	373922	OH		OJ	45893

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale - ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CO		DO		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		IW	5215	
CORPORELLES	Terrains				IP		IX		IY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		
		Inst. gales, agenc. et am. des constructions			IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				II		MI		MJ	227863	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. aménagements divers				IU		MM		MN	25251
		Matériel de transport				IV	7000	MP		MQ	131706
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	18237
		Emballages récupérables et divers				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IV	7000	NG		NH	403058	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7	
		Autres participations				IO		OX		OY	
Autres titres immobilisés				II		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	4542		
TOTAL IV				I3		NJ		NK	4542		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OK	7000	OL	412815	OM	

Désignation de l'entreprise		SAS A.T.H.				30092017		Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE	3204	PF	2010	PG		PH	5215
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	51536	QA	40882	QB		QC	92419
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	14568	QE	3676	QF		QG	18244
	Matériel de transport	QH	56442	QI	26052	QJ	7000	QK	75495
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14387	QM	1481	QN		QO	15868
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	136935	QV	72093	QW	7000	QX	202028
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	140140	ØP	74103	ØQ	7000	ØR	207243
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
TOTAL I									
Autres amm. incorp. totales	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL II									
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
TOTAL IV									
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventile (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventile (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventile (NW - NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise SAS A.T.H.		30092017		Néant ☐	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 23 ^{ter} bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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

ATH
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 38 rue de Fontenay
79160 COULONGES SUR L'AUTIZE
524 661 501 RCS NIORT

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 27 MARS 2018**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 532 000 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	532 000 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	266 000 euros
---------------------------	---------------

Dividendes

A titre de dividende	266 000 euros
----------------------	---------------

Total	532 000 euros	532 000 euros
--------------	----------------------	----------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 44,33 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Il est rappelé que ce dividende sera soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8 %, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2018. Ce prélèvement ne sera pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende sera également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Il en résultera une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.



Sur option ce dividende peut être assujéti au barème progressif de l'impôt sur les revenus, dans cette hypothèse il est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40 % prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2016	145 497,00	0,00	0,00	
30 septembre 2015	152 857,00	0,00	0,00	
30 septembre 2014	0,00	0,00	0,00	

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente

La société ARLEA

Représentée par Monsieur Nicolas BETHENCOURT

