

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00924

Numéro SIREN : 524 661 501

Nom ou dénomination : ATH

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2022 sous le numéro de dépôt 3612



Comptes annuels

SAS A.T.H.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

30/09/2021





SAS A.T.H.

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021 (Bilan)

Sommaire

Attestation sans observation (mission de présentation)

Comptes annuels

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat

Annexe Simple

Bilan actif (Détail)

Bilan passif (Détail)

Compte de résultat (Détail)

Analyse économique et financière

Soldes intermédiaires de gestion

Situation financière

Tableau de financement

Liasse fiscale et déclaration

Liasse fiscale

Déclaration

SAS A.T.H.

Actif			Au 30/09/2021			Au 30/09/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	29 695	10 124	19 571	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	29 695	10 124	19 571	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	255 293	236 317	18 975	33 068
		Autres immobilisations corporelles	635 449	291 633	343 815	228 356
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	890 742	527 951	362 791
	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	9 332		9 332	1 832
		TOTAL	9 332		9 332	1 832
Total de l'actif immobilisé			929 770	538 075	391 694	263 257
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	206 822		206 822	202 291
		En cours de production de biens	184 765		184 765	72 000
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	391 587		391 587	274 291
	Avances et acomptes versés sur commandes		25 395		25 395	28 400
	Créances	Clients et comptes rattachés	780 234		780 234	942 285
		Autres créances	70 065		70 065	93 787
		Capital souscrit et appelé, non versé				
			TOTAL	850 299		850 299
	Divers	Valeurs mobilières de placement	159 298	4 604	154 694	95 988
		(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		1 557 161		1 557 161	930 401	
	TOTAL	1 716 460	4 604	1 711 856	1 026 390	
Charges constatées d'avance			31 988		31 988	16 771
Total de l'actif circulant			3 015 731	4 604	3 011 127	2 381 925
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 945 501	542 679	3 402 822	2 645 182
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					9 332	1 832
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS A.T.H.

Passif		Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
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	1 467 416	1 298 124
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	492 933	338 582
	Situation nette avant répartition	2 026 349	1 702 707
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	2 026 349	1 702 707
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total		
Provisions	Provisions pour risques	27 000	7 500
	Provisions pour charges		
Provisions	Total	27 000	7 500
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	241 332	189 030
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 776	1 776
	Total	243 108	190 806
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	623 417	319 849
	Dettes fiscales et sociales	406 511	359 982
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 435	
Dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	1 046 364	679 832
Dettes	Produits constatés d'avance	60 000	64 336
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 349 473	934 974
Dettes	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 402 822	2 645 182
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	166 447	119 261
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	1 183 025	815 713
Dettes	(3) dont emprunts participatifs		1 154

SAS A.T.H.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1. Evénements principaux.....	1
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Stocks et encours.....	4
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.1.7. Disponibilités et divers.....	7
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2. Capital.....	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	11
4. Impôt sur les bénéfices	11
5. Autres informations	12
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	12
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	12
5.3. Engagements hors bilan	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur pour la Sas ATH.

L'entreprise a continué de suivre les recommandations sanitaires. Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes (le 30 septembre 2021), la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

L'exercice est aussi marqué par l'ouverture de l'établissement de Bordeaux à Saint-André-de-Cubzac.

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	-	14 439	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	98 181	-	-
Matériel de transport	-	68 027	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	30 424	-	1 549
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

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	-	7 500	-	-

2.1.4. Stocks et encours

Les stocks de matières premières sont chiffrés selon les dernières livraisons non encore utilisés 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.

Les travaux en cours au 30 septembre 2021, sont évalués selon 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	726
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	56 444
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	2 520
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	7 154
TOTAL	66 844

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	9 332	9 332	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	780 235	780 235	-
	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	60 392	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	9 674	9 674	-
Charges constatées d'avance		31 988	31 988	-
TOTAL		891 620	891 620	-

2.1.7. Disponibilités et divers

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 148 252 €. Cette valorisation représente une moins-value latente non comptabilisée en charge de 4 604 €, mais celle-ci est constatée par une provision pour dépréciation non déduite fiscalement.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	60 000	-	-	60 000
Primes, réserves et écarts	1 304 125	169 291	-	1 473 416
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	338 582	154 351	-	492 933
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 702 707	323 642	-	2 026 349

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 6 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

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

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	7 500	22 000	2 500	27 000
TOTAL	7 500	22 000	2 500	27 000

2.2.3. 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	241 333	74 885	166 447	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	623 418	623 418	-	-
Personnel et comptes rattachés	137 027	137 027	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	81 751	81 751	-	-
Impôts sur les bénéfices	58 763	58 763	-	-
TVA	114 898	114 898	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 073	14 073	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	16 435	16 435	-	-
Groupe et associés	1 776	1 776	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	60 000	60 000	-	-
TOTAL	1 349 473	1 183 026	166 447	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	205 480
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	104 467
Sécurité sociale	40 126
Autres charges fiscales	12 083
Divers	-
TOTAL	362 156

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	4 918 390	-	4 918 390
Chiffre d'affaires net	4 918 390	-	4 918 390

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	672 143	4 176
Impôts : Au taux de 15%	5 718 -	-
Au taux de 28%	177 810 -	-
Réduction impôts	-142	
Résultat après impôts	492 933	

5. Autres informations

5.1. 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 2021.

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Pas d'engagement de crédits baux au 30 septembre 2021.

5.3. Engagements hors bilan

Subvention région :

La société a obtenu sur cet exercice une aide financière de la Région Aquitaine pour la réalisation d'un matériel spécifique de traitement des eaux, attribué dans le cadre des projets innovants.

La présente aide finance 45 % des dépenses envisagées pour la réalisation de ce prototype. Le programme d'exécution s'étend du 12/10/2018 au 01/10/2022.

Sur l'exercice, la société n'a perçu aucun montant de cette subvention.

Le produit constaté au 30 septembre 2021 a été calculé proportionnellement aux frais engagés sur la période.

Toutefois, il est précisé au contrat que la société est engagée sur certaines conditions (maintien des emplois, retour d'informations, aboutissement du projet) ...

Si les engagements du contrat n'étaient pas tenus, il serait mis fin à la participation accordée et la société devrait reverser les sommes encaissées.

Subvention Aide au recrutement :

La société a obtenu une subvention aide au recrutement le 09 mars 2021 pour un montant de 40 000€, au 30 septembre 2021 la société a perçu 35 857€ un produit à recevoir a donc été constaté pour la différence.

Toutefois, il est précisé au contrat que la société est engagée sur certaines conditions (maintien des emplois, informations personnel/syndicat, être disponible pour un éventuel contrôle des dépenses engagées avec cette subvention) ...

Si les engagements du contrat n'étaient pas tenus, il serait mis fin à la participation accordée et la société devrait reverser les sommes encaissées.

5.4 Effectif

Cadre 2 / Etam 9 / Ouvriers 3

ATH
Société par actions simplifiée
Au capital de 60.000 euros
Siège social : ZAE des Quatre Chevaliers – 30 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY
524 661 501 RCS LA ROCHELLE
(Ci-après la « Société »)

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 492.933,34 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	492.933,34 euros
------------------------	------------------

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividendes	394.346,67 euros
-----------------------	------------------

Dotations aux réserves

Au compte « autres réserves »	98.586,67 euros
-------------------------------	-----------------

Total	492.933,34 euros	492.933,34 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc d'environ 65,72 euros.

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

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de 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 l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2020	169.291,10 euros	-	-	-
30 septembre 2019	234.869 euros	-	-	-
30 septembre 2018	214.305 euros	-	-	-

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

Pour copie certifiée conforme

La Présidente
Société ARLEA
Monsieur Nicolas BETHENCOURT

