

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01584 Numéro SIREN : 514 084 789 Nom ou dénomination : A.T.D (Air Tool Distribution)

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2022 sous le numéro de dépôt 12105

SARL ATD (AIR TOOL DISTRIBUTION)
3 Impasse Sirius
ZI Vega
44470 CARQUEFOU

COMPTES ANNUELS

EXERCICE

du 01/11/2020 au 31/10/2021

Déposé au Greffe

le 03 Juillet 2022

sous le N°

RCS N°

52189

- ◇ BILAN ACTIF
- ◇ BILAN PASSIF
- ◇ COMPTE DE RESULTAT
- ◇ COMPTE DE RESULTAT (suite)
- ◇ MODES ET METHODES D'EVALUATION COMPTABLE
- ◇ ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE
- ◇ ETAT DES AMORTISSEMENTS
- ◇ ETAT DES PROVISIONS
- ◇ ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

20710 10.10.10
10.10.10 10.10.10
10.10.10 10.10.10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2021 12			Exercice N-1 31/10/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	144 504	47 145	97 359	4 100	93 259	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	21 187	13 148	8 039	10 391	2 352	22.64
	Autres immobilisations corporelles	107 653	49 354	58 300	38 342	19 958	52.05
	Immobilisations en cours				94 801	94 801	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	57		57	57		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 738		9 738	9 738		
	Total II	283 139	109 647	173 492	157 428	16 064	10.20
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 599 607	129 418	1 470 189	900 668	569 521	63.23
	Avances et acomptes versés sur commandes	89 423		89 423		89 423	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	156 910	7 160	149 750	2 012	147 737	NS
	Autres créances	303 385		303 385	146 373	157 012	107.27
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 334 974		1 334 974	1 579 342	244 368	15.47
	Charges constatées d'avance (3)	250 331		250 331	24 753	225 577	911.30
	Total III	3 734 630	136 579	3 598 051	2 653 148	944 902	35.61
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 017 769	246 226	3 771 543	2 810 577	960 966	34.19

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 738

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2021 12	Exercice N-1 31/10/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 167 201	1 012 436	154 765	15.29
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	719 298	754 765	35 468	4.70
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 897 499	1 778 201	119 298	6.71
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	161 390	166 634	5 244	3.15
	Total III	161 390	166 634	5 244	3.15
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	143 090	20 282	122 808	605.50
	Concours bancaires courants	9 936	5 243	4 693	89.50
	Emprunts et dettes financières diverses	635 176	66 979	568 197	848.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	364 072		364 072	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 814	262 167	75 646	28.85
	Dettes fiscales et sociales	179 305	298 718	119 413	39.98
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	43 260	212 352	169 091	79.63
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 712 654	865 741	846 912	97.83
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 771 543	2 810 577	960 966	34.19

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

1 619 830 860 393

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- la capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'est élevée à 832 500 €.
- le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 303 278 € contre 5 091 795 € l'exercice précédent.

La crise sanitaire mondiale liée au " Covid 19 " est une situation préexistante à la clôture de l'exercice. Notre activité n'a pas été impactée suite aux décisions gouvernementales en matière de confinement. A la date d'arrêté des comptes, nous n'avons pas identifié d'éléments significatifs que pourrait avoir cette crise sur la valeur comptable des actifs et des passifs.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler autre que les éléments cités ci-dessus en lien avec le Covid-19.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 466		119 727
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 544		643
Installations générales agencements aménagements divers	24 185		25 172
Matériel de transport	17 081		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 167		11 049
Immobilisations corporelles en cours	94 801		23 250
TOTAL	186 776		60 114
Autres participations	10 000		
Autres titres immobilisés	57		
Prêts, autres immobilisations financières	9 738		
TOTAL	19 795		
TOTAL GENERAL	238 038		179 841

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	199	6 490	144 504	144 504
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 187	21 187
Installations générales agencements aménagements divers		0	49 357	49 357
Matériel de transport			17 081	17 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			41 216	41 216
Immobilisations corporelles en cours	118 050	1		
TOTAL	118 050	0	128 840	128 840
Autres participations		10 000		
Autres titres immobilisés			57	57
Prêts, autres immobilisations financières			9 738	9 738
TOTAL		10 000	9 795	9 795
TOTAL GENERAL	118 249	16 490	283 139	283 139

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	27 366	24 714	4 935	47 145
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 153	2 995		13 148
Installations générales agencements aménagements divers	8 827	3 965		12 792
Matériel de transport	5 523	3 417		8 940
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 740	8 882		27 622
TOTAL	43 243	19 259		62 502
TOTAL GENERAL	70 610	43 973	4 935	109 647

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	24 714				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 995				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 965				
Matériel de transport	3 417				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 882				
TOTAL	19 259				
TOTAL GENERAL	43 973				

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	25 000		10 000		15 000
Garanties données aux clients	141 634	4 756			146 390
TOTAL	166 634	4 756	10 000		161 390

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	10 000		10 000		
Sur stocks et en cours	56 500	107 918	35 000		129 418
Sur comptes clients	7 160				7 160
TOTAL	73 660	107 918	45 000		136 579
TOTAL GENERAL	240 294	112 674	55 000		297 969

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		112 674	45 000		
financières			10 000		

La provision "Garanties données aux clients" pour 146 390 €, correspond à la garantie service après-vente rattachée à la vente initiale. Cette provision est déterminée en tenant compte des frais de personnel et du cout d'achat des pièces rattachés à cette activité.

La provision "Litiges" pour 15 000 €, correspond au risque lié au jugement en cour d'instruction.

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	9 738	9 738	
Clients douteux ou litigieux	9 173	9 173	
Autres créances clients	147 737	147 737	
Personnel et comptes rattachés	551	551	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	266	266	
Impôts sur les bénéfices	24 444	24 444	
Taxe sur la valeur ajoutée	211 716	211 716	
Débiteurs divers	66 408	66 408	
Charges constatées d'avance	250 331	250 331	
TOTAL	720 363	720 363	

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

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	9 972	9 972		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	143 054	50 230	92 824	
Fournisseurs et comptes rattachés	337 814	337 814		
Personnel et comptes rattachés	83 316	83 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 397	64 397		
Taxe sur la valeur ajoutée	27	27		
Autres impôts taxes et assimilés	31 565	31 565		
Groupe et associés	635 176	635 176		
Autres dettes	43 260	43 260		
TOTAL	1 348 581	1 255 757	92 824	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	179 941			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 161			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	100			100

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels & Site Internet	119 727	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Agencements et installation	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Méthode retenue :

Dépréciation des articles suivant la rotation

Rotation > 3 ans => dépréciation 50 %

Rotation > 4 ans => dépréciation 75 %

Rotation > 5 ans => dépréciation 100 %

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.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	100 047
Total	100 047

Néant.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36
Emprunts et dettes financières diverses	3 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 822
Dettes fiscales et sociales	158 396
Total	252 033

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	250 331
Total	250 331

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	10
Total	16

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	143 054
Total	143 054

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : PRET CA 80 000 €
Montant initial de cette garantie : 80 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/06/2021
Nature de la sûreté réelle : NEANT

Emprunt du : PRET CA 100 000 €
Montant initial de cette garantie : 100 000
Montant restant dû en capital : 5 348
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/02/2023
Nature de la sûreté réelle : NEANT

Emprunt du : PRET CA 102 495 €
Montant initial de cette garantie : 102 495
Montant restant dû en capital : 83 854
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/11/2025
Nature de la sûreté réelle : NEANT

Emprunt du : PRET CA 77 445.50 €
Montant initial de cette garantie : 77 445
Montant restant dû en capital : 53 853
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/11/2023
Nature de la sûreté réelle : NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Régularisation compte de tiers - 6718	7 394	
- Valeur comptable éléments cédés - 675	11 555	
Total	18 949	

ATD AIR TOOL DISTRIBUTION

Société À Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €

Siège social : 3 Impasse Sirius ZI VEGA

44470 CARQUEFOU (Loire-Atlantique)

514 084 789 RCS Nantes

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 AVRIL 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021, s'élevant à 719 297,80 €, de la manière suivante :

- Dividendes 600 000.00 €
- Autres réserves 119 297.80 €

Le compte "Autres réserves" ressortira ainsi à 1 286 499.11 €.

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 6 000,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31/10/2020	600 000 €	6 000 €	600 000 €	0 €
31/10/2019	300 000 €	3 000 €	300 000 €	0 €
31/10/2018	300 000 €	3 000 €	300 000 €	0 €

Copie certifiée conforme

La Gérance

