

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 07347

Numéro SIREN : 843 828 351

Nom ou dénomination : A.T.DEC

Ce dépôt a été enregistré le 03/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019359



SAS A.T.DEC
3 Rue Georges Brassens
69780 MIONS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

DocuSigned by:

Antoine TRÉEN

D47E7957B49F438...



Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	7 076	5 291	1 785	4 144
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	159 716	107 512	52 203	92 264
	Autres immobilisations corporelles	8 419	4 725	3 695	4 928
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	165		165	165
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		175 376	117 528	57 848	101 501
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	64 705		64 705	23 629
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	383 289		383 289	165 300
	Autres créances	46 019		46 019	10 408
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	303 792		303 792	229 901
	Charges constatées d'avance	6 428		6 428	9 067
	TOTAL (III)	804 234		804 234	438 305
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		979 610	117 528	862 082	539 806
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				2 100	4 854

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	25 000	25 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	202 074	61 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	248 504	140 845
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	478 079	229 574
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	91 655	128 538
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 549	14 137
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 496	58 310
	Dettes fiscales et sociales	177 368	109 247
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	60 935	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	384 003	310 231
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	862 082	539 806
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	248 504,31	140 845,25
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	339 542	285 454
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions des règlements de l'ANC n°2014-03, N°2015-06, N°2016-07 et N°2018-01 de l'Autorité des normes comptables homologués par arrêté ministériel du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **862 082** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 162 195** euros et un total **charges** de **913 691** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **248 504** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les principales durées d'amortissement sont les suivantes:

- Logiciel : 3 ans
- Matériel industriel : 3 ans
- Matériel de bureau : 3 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

COVID 19

L'impact de la crise sanitaire sur l'activité de la société est marginal et n'est pas quantifiable précisément s'agissant avant tout de décalage dans le temps de certains chantiers.

La société a souscrit un PGE de 75K€. Elle a opté pour un remboursement sur 3 ans

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a investi 107 104.25€ HT dans du matériel. Ce matériel a été revendu à un crédit bailleur pour 107 104.25€. Les mouvements de cette opération sont présentés dans le résultat exceptionnel. L'opération n'a pas d'impact sur le résultat.

La société a subi un sinistre courant 2021 sur du matériel (vol). La perte comptable liée à ce vol est de 13 571.02€. L'indemnité d'assurance perçue en compensation est de 25 278.75€. Le gain issu de cette opération est présenté en résultat exceptionnel.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 076					7 076
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 076					7 076
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	159 188		134 184		133 656	159 716
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	7 153		1 267			8 419
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	166 341		135 451		133 656	168 135
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	165					165
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	165					165
TOTAL		173 582		135 451		133 656	175 376

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 932	2 359		5 291
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 932	2 359		5 291
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 924	67 140	26 552	107 512
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 225	2 500		4 725
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 149	69 640	26 552	112 237
TOTAL		72 081	71 999	26 552	117 528

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 045		4 045	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 045		4 045	
TOTAL GENERAL		4 045		4 045	

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 045	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	165		165
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	383 289	383 289	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 392	3 292	2 100
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 045	15 045	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	25 582	25 582	
	Charges constatées d'avances	6 428	6 428	
	TOTAL DES CREANCES	435 901	433 636	2 265
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	91 655	47 194	44 461	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 496	42 496		
	Personnel et comptes rattachés	37 064	37 064		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 598	26 598		
	Impôts sur les bénéfices	36 967	36 967		
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 096	72 096		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 643	4 643		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 549	11 549		
	Autres dettes	60 935	60 935		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	384 003	339 542	44 461	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 987			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 549			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		3 292
Autres créances		3 292
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	3 292	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		91 611
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 212
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	7 212	
Dettes fiscales et sociales		23 661
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	8 284	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	7 000	
<i>CHARGES /CONGES PAYES</i>	2 809	
<i>ORGANISME SCHARGES A PAYER</i>	2 800	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	2 769	
Autres dettes		60 738
<i>AVOIR A EMETTRE</i>	60 738	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 428
LOCATION LOGICIEL		5 198	
CREDIT BAIL		1 230	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 428

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	10,0000	25 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	10,0000	25 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					178 501	178 501
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				18 384	18 384
	Dotation exercice				23 392	23 392
	TOTAL				41 776	41 776
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				29 998	29 998
	Redevances Exercice				52 736	52 736
	TOTAL				82 734	82 734
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				42 719	42 719
	entre 1 et 5 ans				58 814	58 814
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				101 533	101 533
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				279	279
	entre 1 et 5 ans				451	451
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				729	729
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		5	

A.T.DEC
Société par actions simplifiée au capital de 25.000 euros
Siège social : 3 Rue Georges Brassens 69780 MIONS
843 828 351 RCS LYON

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 AVRIL 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à **248.504 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 248.504 euros
A titre de dividendes, en totalité, soit 248.504 euros

Compte tenu de cette affectation, la réserve légale se trouve intégralement dotée et les capitaux propres de la Société seront de 229.575 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du troisième exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire arrondi est donc de 99,40 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14 avril 2022.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes

physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 avril 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président**

DocuSigned by:

D47E7957B49F438...

Le présent extrait qui, après lecture, a été signé sous forme électronique au sens de l'article 1366 du Code civil et signé électroniquement au moyen d'un processus d'identification fiable mis en œuvre par DocuSign®, garantissant la connexion du signataire conformément aux dispositions de l'article 1367 du Code civil.