

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00342 Numéro SIREN : 478 758 824 Nom ou dénomination : A TRI OHM

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2020 sous le numéro de dépôt 4589



Greffe du tribunal de commerce de Saintes

Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30

Téléphone : 05 46 93 01 02

www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

EXTRA/MCU/2004 B 00342

SELARL PAYET - FILLOUX Associés

BP 20036

30 RUE MARCELIN BERTHELOT

17100 SAINTES

Nos références : MCU/2004 B 00342

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : A TRI OHM

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

Zone Industrielle de l'Ormeau de

8 RUE DES FOUGÈRES

17100 SAINTES

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 478758824 R.C.S Saintes

Le greffier soussigné constate le 23/11/2020 le dépôt, arrivé au greffe le 04/11/2020, enregistré sous le numéro 2020/4589, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2019

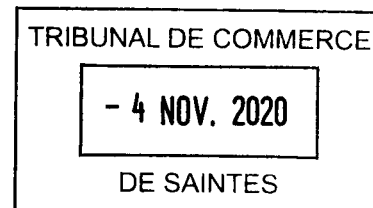
Récépissé délivré le 23/11/2020

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



Déposé le 06/11/2020
N° RCS 2006 B342
N° de dépôt 4589



A TRI OHM
Société par actions simplifiée
Capital : 8 100 euros
Siège social : 8 rue des Fougères
ZI de l'Ormeau de Pied
17100 SAINTES
478 758 824 RCS SAINTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 SEPTEMBRE 2020

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 62 297 euros de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - distribution de dividendes bruts : | 50 220 euros |
| - au compte « autres réserves » : | 12 077 euros |

Ce compte est porté de la somme de 327 677 euros à 359 754 euros.

Soit une distribution de 155 euros par part sociale.

La mise en distribution se fera à compter de la présente assemblée.

Les dividendes seront assujettis, pour les associés personnes physiques, aux prélèvements sociaux CSG CRDS à hauteur de 17,20 %.

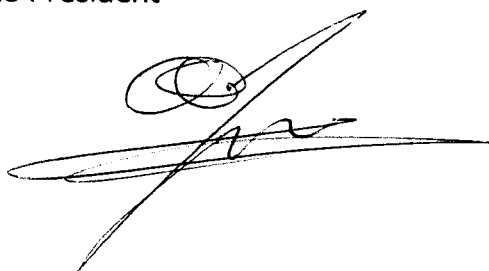
Le dividende peut être soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (flat tax) au taux de 12,80 %. Les associés dont le revenu fiscal de référence le permet peuvent bénéficier d'une dispense sur option.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	29 808 euros	0 euro	0 euro
31/12/2017	50 000 euros	0 euro	0 euro
31/12/2016	33 372 euros	0 euro	0 euro

Pour copie certifiée conforme,
Le Président



SAS A TRI OHM

Société par Actions Simplifiée au capital de 8 100 €

RCS Saintes – 478 758 824

8, Rue des Fougères – ZI de l'Ormeau de Pied

17100 - SAINTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Madame, Monsieur,

Opinion :

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 11 Juillet 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A TRI OHM relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 31 Décembre 2019 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 ainsi que de la situation financière du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondements 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 commissaire 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} janvier 2019 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 ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les postes suivants :

- « Autres participations » et les provisions pouvant s'y rapporter ;
- Les informations présentées dans l'annexe contiennent les données complémentaires utiles à la compréhension des comptes annuels et exposent, notamment, certaines règles et méthodes comptables appliquées pour leur élaboration ; nous avons vérifié le caractère approprié de ces informations ;

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 membres :

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux éventuelles prises de participation et de contrôle, ainsi qu'à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote, vous ont été communiquées dans le rapport du Président à l'Assemblée Générale.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 votre 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 lorsqu'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elle puisse, prise individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs de ces 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 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 Saujon, le 03 Août 2020
(en quatre originaux)



Florent MERIT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

Bilan

ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 746	3 746		
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	340 577		340 577	340 577
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	344 323	3 746	340 577	340 577
Stocks				
Créances				
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 166
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	602		602	601
Autres créances	31 080		31 080	396
Divers				
Disponibilités	47 964		47 964	35 702
TOTAL ACTIF CIRCULANT	79 646		79 646	37 866
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	423 969	3 746	420 223	378 443

Bilan

PASSIF	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Capital social ou individuel	8 100	8 100
Réserve légale	810	810
Autres réserves	327 677	325 947
Résultat de l'exercice	62 297	31 538
TOTAL CAPITAUX PROPRES	398 884	386 395
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	18	7 482
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	18	18
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	275	7 479
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 611	275
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 835	3 593
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	896	700
Autres dettes fiscales et sociales	14 904	
Dettes fiscales et sociales	17 435	700
TOTAL DETTES	21 339	12 048
TOTAL PASSIF	420 223	378 443

Florent MERIT
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
1 voie des Érables - BP 36 - 17600 SAUJON
Tel. 05 46 06 90 05 - Fax 05 46 02 91 27
cmerit@wanadoo.fr

Compte de Résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	42 000	42 000
Autres produits		
Total	42 000	42 000
CONSUMMATION MISES & MAT		
Autres achats & charges externes	4 372	3 438
Total	4 372	3 438
MARGE SUR MISES & MAT	37 628	38 562
CHARGES		
Autres charges		345
Total		345
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 628	38 217
Produits financiers	30 692	8
Charges financières	15	983
Résultat financier	30 677	-974
RESULTAT COURANT	68 305	37 243
Charges exceptionnelles		139
Résultat exceptionnel		-139
Impôts sur les bénéfices	6 008	5 566
RESULTAT DE L'EXERCICE	62 297	31 538

Florent MÉRIT
 EXPERT COMPTABLE
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 1 voie des Érables - BP 36 - 17600 SAUJON
 Tél. 05 46 92 00 11 - Fax 05 46 92 91 27
 elmerit@wanadoo.fr

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A TRI OHM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 420 223 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 62 297 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions ou frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions, logiciels et brevets : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				3 746
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 746
Immobilisations incorporelles	3 746			3 746
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	340 577			340 577
ACTIF IMMOBILISE	344 323			344 323

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				3 746
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				3 746
Immobilisations incorporelles	3 746			3 746
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	3 746			3 746

FLORENCE MERIT
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
1 voie des Écoles - BP 36 - 17600 SAUJON
Tél. 05 46 06 90 06 - Fax 05 46 02 91 27
cabinet@wanadoo.fr

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 31 682 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés		31 682	
Autres	31 682		
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	31 682	31 682	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	31 080
Total	31 080

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 100,00 € décomposé en 324 litres d'une valeur nominale de 25,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 339 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	18		18	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 611		3 611	
Dettes fiscales et sociales	2 531		2 531	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 179		15 179	
Produits constatés d'avance				
Total	21 339	21 339		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	7 462			
(**) Dont envers les associés	15 179			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 611
Intérêts courus à payer	18
Total	3 629

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
des Érables - BP 06 - 17000 COUJON
Tél. 05 46 99 00 11 - Fax 05 46 92 91 27
cabinet@bassant-langlet.fr