

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 13/04/2023 sous le numéro de dépôt 1691

**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 9 MARS 2023**

**PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT DE L’EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 SOUMISE  
ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L’Assemblée Générale décide d’affecter le résultat bénéficiaire s’élevant à 553.000,09 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Résultat de l’exercice | 553.000,09 euros |
|------------------------|------------------|

**AFFECTATION**

*Dividendes*

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| A titre de dividendes | 387.100,06 euros |
|-----------------------|------------------|

*Dotations aux réserves*

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Au compte « autres réserves » | 165.900,03 euros |
|-------------------------------|------------------|

|              |                         |                         |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Total</b> | <b>553.000,09 euros</b> | <b>553.000,09 euros</b> |
|--------------|-------------------------|-------------------------|

**DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc d’environ 64,52 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 |
| <b>30 septembre 2021</b> | 394.346,67 euros                 | -              | -                                    |                |
| <b>30 septembre 2020</b> | 169.291,10 euros                 | -              | -                                    | -              |
| <b>30 septembre 2019</b> | 234.869 euros                    | -              | -                                    | -              |

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

Pour copie certifiée conforme

**La Présidente  
société ARLEA  
Monsieur Nicolas BETHENCOURT**





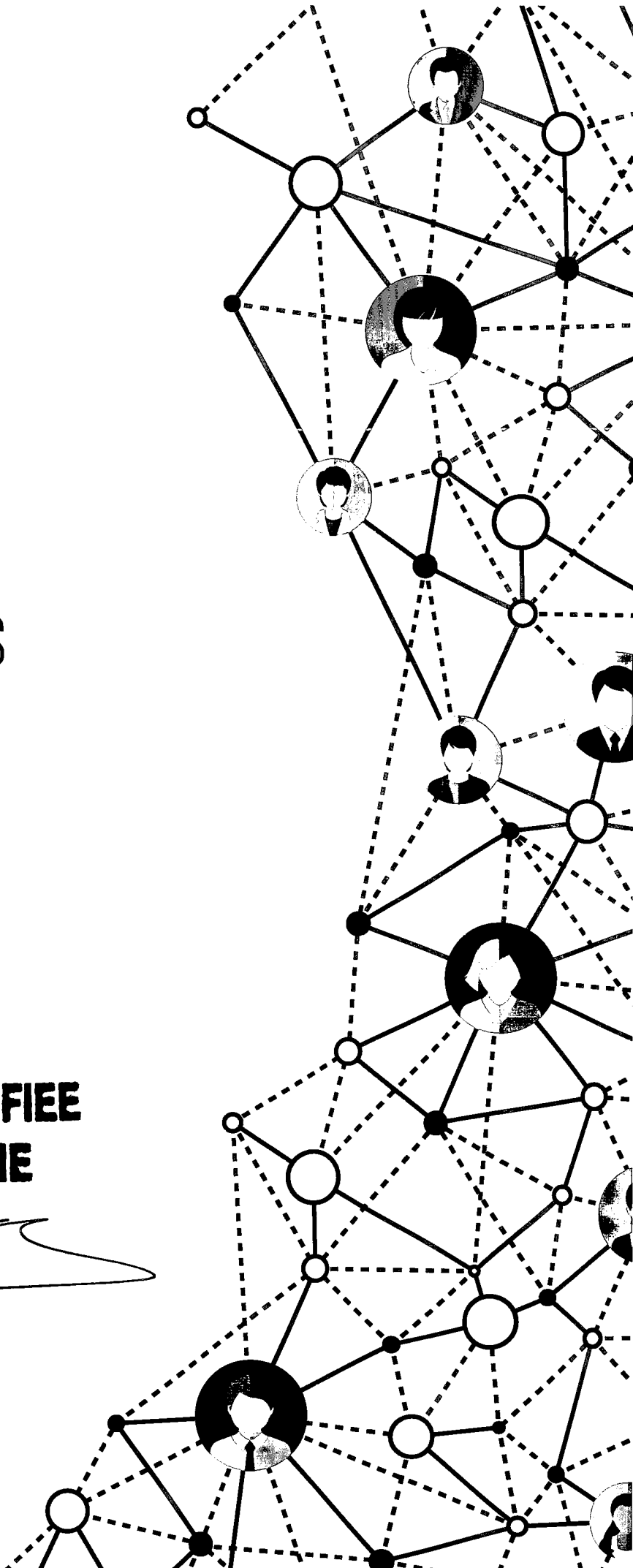
# Comptes annuels

SAS A.T.H.

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

30/09/2022





SAS A.T.H.

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022 (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

33711833 3190  
34707403



KPMG ESC & GS  
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil  
Bessines  
1 rue du Champ de la Motte

79026 Niort Cedex

Téléphone : +33549735555

Télécopie : +335497322 2

Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

SAS A.T.H.  
30 Avenue Bernard Moitessier  
ZAE de Quatre Chevaliers  
17180 PERIGNY.

À Niort , le 10 janvier 2023

## Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SAS A.T.H. relatifs à l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| • Total du bilan :         | 3 636 820 € |
| • Chiffre d'affaires :     | 5 757 780 € |
| • Résultat net comptable : | 553 000 €   |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS  
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Sandrine Bazante  
Manager

Patricia  
Leon

Signature numérique de  
Patricia Leon  
Date : 2023.01.13  
10:40:26 +01'00'

Patricia Léon  
Expert-comptable, Directrice de missions



SAS A.T.H.

# Comptes annuels



SAS A.T.H.

| Actif                                                                |                                             |                                           | Au 30/09/2022   |                 |                  | Au 30/09/2021 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|
|                                                                      |                                             |                                           | 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 | 27 445          | 15 358          | 12 087           | 19 571        |
|                                                                      |                                             | Fonds commercial (1)                      |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Autres immobilisations incorporelles      |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Immobilisations incorporelles en cours    |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Immobilisations corporelles                 | Avances et acomptes                       |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | TOTAL                                     | 27 445          | 15 358          | 12 087           | 19 571        |
|                                                                      |                                             | Terrains                                  |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Constructions                             |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Inst. techniques, mat. out. industriels   | 295 846         | 246 462         | 49 384           | 18 975        |
|                                                                      |                                             | Autres immobilisations corporelles        | 680 699         | 382 682         | 298 017          | 343 815       |
|                                                                      | Immobilisations financières <sup>(2)</sup>  | Immobilisations en cours                  | 14 735          |                 | 14 735           |               |
|                                                                      |                                             | Avances et acomptes                       |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | TOTAL                                     | 991 281         | 629 144         | 362 136          | 362 791       |
|                                                                      |                                             | Participations évaluées par équivalence   |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Autres participations                     |                 |                 |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                             |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| Immobilisations financières <sup>(3)</sup>                           | Titres immob. de l'activité de portefeuille |                                           |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Autres titres immobilisés                   |                                           |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Prêts                                       |                                           |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Autres immobilisations financières          | 9 332                                     |                 | 9 332           | 9 332            |               |
|                                                                      | TOTAL                                       | 9 332                                     |                 | 9 332           | 9 332            |               |
|                                                                      | Total de l'actif immobilisé                 |                                           | 1 028 058       | 644 502         | 383 556          | 391 694       |
| Actif circulant                                                      | Stocks                                      | Matières premières, approvisionnements    | 80 836          |                 | 80 836           | 206 822       |
|                                                                      |                                             | En cours de production de biens           | 595 902         |                 | 595 902          | 184 765       |
|                                                                      |                                             | En cours de production de services        |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Produits intermédiaires et finis          |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                             | Marchandises                              |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Créances <sup>(4)</sup>                     | TOTAL                                     | 676 738         |                 | 676 738          | 391 587       |
|                                                                      |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes  | 52 419          |                 | 52 419           | 25 395        |
|                                                                      |                                             | Clients et comptes rattachés              | 846 837         |                 | 846 837          | 780 234       |
|                                                                      |                                             | Autres créances                           | 62 434          |                 | 62 434           | 70 065        |
|                                                                      |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé     |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Divers                                      | TOTAL                                     | 909 272         |                 | 909 272          | 850 299       |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )            |                                             | 158 801                                   | 18 858          | 139 943         | 154 694          |               |
| Instruments de trésorerie                                            |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| Disponibilités                                                       |                                             | 1 445 925                                 |                 | 1 445 925       | 1 557 161        |               |
| TOTAL                                                                |                                             | 1 604 727                                 | 18 858          | 1 585 869       | 1 711 856        |               |
| Charges constatées d'avance                                          |                                             | 28 965                                    |                 | 28 965          | 31 988           |               |
| Total de l'actif circulant                                           |                                             | 3 272 122                                 | 18 858          | 3 253 264       | 3 011 127        |               |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                 |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| Primes de remboursement des emprunts                                 |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| Écarts de conversion actif                                           |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| TOTAL DE L'ACTIF                                                     |                                             | 4 300 181                                 | 663 360         | 3 636 820       | 3 402 822        |               |
| Renvois :                                                            |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| (1) Dont droit au bail                                               |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières |                                             |                                           |                 |                 | 9 332            | 9 332         |
| (3) Dont créances à plus d'un an (brut)                              |                                             |                                           |                 |                 |                  |               |
| Clause de réserve de propriété                                       |                                             |                                           | Immobilisations | Stocks          | Créances clients |               |

SAS A.T.H.

| Passif                                                                         |                                                                 | Au 30/09/2022 | Au 30/09/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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                                                 | 1 566 002     | 1 467 416     |
|                                                                                | Report à nouveau                                                |               |               |
| Aut. fonds propres                                                             | Résultats antérieurs en instance d'affectation                  |               |               |
|                                                                                | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                      | 553 000       | 492 933       |
|                                                                                | Situation nette avant répartition                               | 2 185 002     | 2 026 349     |
|                                                                                | Subvention d'investissement                                     |               |               |
|                                                                                | Provisions réglementées                                         |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 | 2 185 002     | 2 026 349     |
| Provisions                                                                     | Titres participatifs                                            |               |               |
|                                                                                | Avances conditionnées                                           |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 |               |               |
| Dettes                                                                         | Provisions pour risques                                         | 43 000        | 27 000        |
|                                                                                | Provisions pour charges                                         |               |               |
|                                                                                | Total                                                           | 43 000        | 27 000        |
|                                                                                | Emprunts et dettes assimilées                                   |               |               |
|                                                                                | Emprunts obligataires convertibles                              |               |               |
|                                                                                | Autres emprunts obligataires                                    |               |               |
|                                                                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)      | 238 094       | 241 332       |
|                                                                                | Emprunts et dettes financières divers (3)                       | 1 730         | 1 776         |
|                                                                                | Total                                                           | 239 825       | 243 108       |
|                                                                                | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                     |               |               |
| Dettes                                                                         | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                        | 783 049       | 623 417       |
|                                                                                | Dettes fiscales et sociales                                     | 326 980       | 406 511       |
|                                                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 |               | 16 435        |
|                                                                                | Autres dettes                                                   |               |               |
|                                                                                | Instruments de trésorerie                                       |               |               |
| Total                                                                          |                                                                 | 1 110 030     | 1 046 364     |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                 | 58 962        | 60 000        |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance                            |                                                                 | 1 408 817     | 1 349 473     |
| Écart de conversion passif                                                     |                                                                 |               |               |
| TOTAL DU PASSIF                                                                |                                                                 | 3 636 820     | 3 402 822     |
|                                                                                | 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 | 147 759       | 166 447       |
|                                                                                | à moins d'un an                                                 | 1 261 058     | 1 183 025     |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                                                                 |               |               |
| (3) dont emprunts participatifs                                                |                                                                 |               |               |

SAS A.T.H.

# Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2022

## 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 .....                                                                 | 3  |
| 2.1.4. Stocks et encours.....                                                                            | 4  |
| 2.1.5. Produits à recevoir .....                                                                         | 4  |
| 2.1.6. Créances .....                                                                                    | 5  |
| 2.1.7. Disponibilités et divers.....                                                                     | 6  |
| 2.2. Passif.....                                                                                         | 6  |
| 2.2.1. Capitaux propres .....                                                                            | 6  |
| 2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....                                                  | 6  |
| 2.2.1.2. Capital .....                                                                                   | 6  |
| 2.2.2. Provisions pour risques et charges .....                                                          | 7  |
| Les provisions pour risque concernant des litiges en cours sur des chantiers. ....                       | 7  |
| 2.2.3. Dettes financières et autres dettes .....                                                         | 8  |
| 2.2.4. Charges à payer .....                                                                             | 9  |
| 3. Informations relatives au compte de résultat .....                                                    | 9  |
| 4. Impôt sur les bénéfices .....                                                                         | 10 |
| 5. Autres informations .....                                                                             | 10 |
| 5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi ..... | 10 |
| 5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....                                                     | 10 |
| 5.3. Effectif.....                                                                                       | 10 |

## **1. Faits caractéristiques de l'exercice**

### **1.1. Événements principaux**

Comme 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, le conflit en Ukraine constitue un événement majeur pour les entités françaises.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur son activité, à l'exception de l'évolution du coût des matières premières.

Néanmoins, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause au 30 septembre 2022.

### **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<br>Virements | Virements poste à<br>poste | Cessions rebuts |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | -             | 45 873                           | -                          | 5 320           |
| Installations générales, agencements, aménagements divers   | -             | 19 843                           | -                          | -               |
| Matériel de transport                                       | -             | 25 156                           | -                          | -               |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                | -             | 1 922                            | -                          | 1 670           |
| Emballages récupérables et divers                           | -             | -                                | -                          | -               |
| Immobilisations corporelles en cours                        | -             | 14 735                           | -                          | -               |
| Avances et acomptes                                         | -             | -                                | -                          | -               |

#### 2.1.3. Immobilisations financières

Pas de mouvement sur la période.

#### 2.1.4. Stocks et encours

Les stocks de matières premières sont chiffrés selon les dernières livraisons non encore utilisés sur les chantiers. L'augmentation des coûts des matières a amené l'entreprise à anticiper ses achats et ainsi constituer un stock plus important à la date d'arrêté des comptes.

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

Les travaux en cours au 30 septembre 2022, sont évalués selon l'avancement des chantiers.

#### 2.1.5. Produits à recevoir

| Libellés                         | Montant       |
|----------------------------------|---------------|
| <b>INTERÊTS COURUS</b>           |               |
| Immobilisations financières      | -             |
| Participations groupe            | -             |
| Participations Hors groupe       | -             |
| Clients                          | -             |
| Associés                         | -             |
| Valeurs mobilières de placements | 219           |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>           |               |
| Factures à établir               | 37 150        |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | 3 244         |
| Personnel                        | -             |
| Sécurité sociale                 | -             |
| Etat                             | -             |
| Divers                           | 2 026         |
|                                  | <b>42 638</b> |

## 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<br>IMMOBILISÉ    | Créances rattachées à des participations                      | -                                              | -              | -              |
|                             | Prêts                                                         | -                                              | -              | -              |
|                             | Autres immobilisations financières                            | 9 332                                          | 9 332          | -              |
| DE L'ACTIF<br>EN CULANT     | Clients douteux ou litigieux                                  | -                                              | -              | -              |
|                             | Autres créances clients                                       | 846 838                                        | 846 838        | -              |
|                             | Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie | -                                              | -              | -              |
|                             | Personnel et comptes rattachés                                | -                                              | -              | -              |
|                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | -                                              | -              | -              |
|                             | État et autres<br>collectivités publiques                     | Impôt sur les bénéfices                        | -              | -              |
|                             |                                                               | Taxe sur la valeur ajoutée                     | 54 055         | 54 055         |
|                             |                                                               | Autres impôts, taxes et versement<br>assimilés | -              | -              |
|                             |                                                               | Divers                                         | -              | -              |
|                             | Groupes et associés                                           | -                                              | -              | -              |
|                             | Débiteur divers                                               | 8 380                                          | 8 380          | -              |
| Charges constatées d'avance |                                                               | 28 965                                         | 28 965         | -              |
| <b>TOTAL</b>                |                                                               | <b>947 569</b>                                 | <b>947 569</b> | <b>-</b>       |

## 2.1.7. Disponibilités et divers

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 133 997 €. Cette valorisation représente une moins-value latente non comptabilisée en charge de 18 859€, 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   | 1 473 416        | 98 587         | -        | 1 572 003        |
| Report à nouveau             | -                | -              | -        | -                |
| Résultat                     | 492 933          | 60 067         | -        | 553 000          |
| Subventions d'investissement | -                | -              | -        | -                |
| Provisions réglementées      | -                | -              | -        | -                |
| Autres                       | -                | -              | -        | -                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>2 026 349</b> | <b>158 653</b> | <b>-</b> | <b>2 185 003</b> |

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

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

Des distributions ont été réalisées sur la période pour un montant de 394 346 euros.

### 2.2.2. Provisions pour risques et charges

| Nature des provisions                     | Début exercice<br>1 | Dotations exercice 2 | Reprises exercice<br>3 | Fin exercice<br>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 | 27 000              | 43 000               | 27 000                 | 43 000            |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>27 000</b>       | <b>43 000</b>        | <b>27 000</b>          | <b>43 000</b>     |

Les provisions pour risque concernent des litiges en cours sur des chantiers.

#### 4. Impôt sur les bénéfices

|                       |                       | Résultat courant | Résultat exceptionnel |
|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| Résultat avant impôts |                       | 755 190          | 1 007                 |
|                       | Au taux de 15%        | -5 718           | -                     |
| Impôts :              | 26.5%                 | - 198 227        |                       |
|                       | Réduction impôts      | 748              | -                     |
|                       | Résultat après impôts | 555 000          |                       |

#### 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 2022.

##### 5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

Pas d'engagement de crédits baux au 30 septembre 2022.

##### 5.3. Effectif

Au 30 septembre, l'effectif est de 13 personnes

|                   |   |
|-------------------|---|
| Cadre             | 2 |
| Technicien        | 2 |
| Agent de maîtrise | 7 |
| Employé/ Ouvrier  | 6 |