

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00460 Numéro SIREN : 411 582 406 Nom ou dénomination : A.T.R.F. VOILLOT
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2023 sous le numéro de dépôt 2846

Bilan actif

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISE**Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires

1 010

1 010

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

9 445

9 445

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

20 533

17 096

3 438

2 393

Autres immobilisations corporelles

91 889

50 862

41 028

50 952

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations (mise en équivalence)

Autres participations

23 988

23 988

23 988

Créances rattachées aux participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

137

137

137

TOTAL ACTIF IMMOBILISE

147 003

78 412

68 590

77 470

ACTIF CIRCULANT**Stocks et en-cours**

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

99 359

99 359

86 572

Avances et acomptes versés sur commandes**Créances (3)**

Clients et comptes rattachés

68 288

4 631

63 657

100 455

Autres créances

3 366

3 366

11 447

Capital souscrit et appelé, non versé

Divers

Valeurs mobilières de placement

150 000

150 000

150 000

Disponibilités

317 882

317 882

201 046

Charges constatées d'avance (3)

8 847

8 847

14 756

TOTAL ACTIF CIRCULANT

647 741

4 631

643 111

564 276

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

Ecart de conversion actif

TOTAL GENERAL

794 744

83 043

711 701

641 746

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

REÇU LE

11 JUL. 2023

GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de TROYESsoftrac
TROYES

Mission de présentation des comptes annuels / voir attestation de l'expert comptable

Page 5

Bilan passif

CAPITAUX PROPRES

Capital	43 296	43 296
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 330	4 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	341 556	327 678
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	70 910	53 878
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	460 092	429 182

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	145	127
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 525	22 178
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 023	117 448
Dettes fiscales et sociales	69 577	61 821
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 339	10 989
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	251 609	212 564
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	711 701	641 746

(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	251 609	212 564
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	145	127
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	1 389 024	1 389 024	1 182 067
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	6 250	6 250	3 795
Chiffre d'affaires net	1 395 274	1 395 274	1 185 862
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		17 724	7 326
Autres produits		131	2 197
Total produits d'exploitation (I)	1 413 129	1 413 129	1 195 385
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises		675 670	551 441
Variations de stock		-12 787	-32 062
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)		241 986	209 494
Impôts, taxes et versements assimilés		7 239	7 556
Salaires et traitements		295 839	274 233
Charges sociales		114 764	110 331
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		11 326	10 930
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges		2 072	62
Total charges d'exploitation (II)	1 336 109	1 336 109	1 131 985
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	77 020	77 020	63 399
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)		342	316
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 738	4 210
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)	4 080	4 080	4 526
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		492	814
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)	492	492	814
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 589	3 589	3 712
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	80 608	80 608	67 111

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	46 852
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	46 852

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	53
Sur opérations en capital	38 743
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	38 796

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) 8 056

Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	17 754	13 233

Total des produits (I+III+V+VII)	1 464 061	1 199 910
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 393 151	1 146 032

BENEFICE OU PERTE 70 910 53 878

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier	32 076	28 040
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

A.T.R.F. VOILLOT
Société par actions simplifiée au capital de 43 296 euros
Siège social : 12 avenue des Tirverts, 10150 PONT SAINTE MARIE
RCS TROYES B 411 582 406

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 MAI 2023

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 70 910 € de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 910 €
Prélèvement sur le poste « Autres Réserves » (Par suite de cette affectation ledit poste se trouve ramené à la somme de 332 466 €)	9 090 €
Le solde aux associés, à titre de dividendes Soit 60.97 € par action	80 000 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 380 092 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 80 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 :

40 000 €, soit 30.49 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 40 000 €

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020 :

30 000 €, soit 22.86 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 30 000 €

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019 :

30 000 €, soit 22.86 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 30 000 €



VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 MAI 2023

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

Certifié conforme
Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Le président'.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ATRF VOILLOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 711 701 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 70 910 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 et 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 : 1 an
- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations corporelles	127 517	40 949	46 598	121 868
Immobilisations financières	24 125			24 125
Total	152 652	40 949	46 598	147 003
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations corporelles	74 172	11 326	8 095	77 402
Immobilisations financières				
Total	75 182	11 326	8 095	78 412
ACTIF NET				68 590

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 80 638 Euros

Et se ventile

- A moins d'un an 80 501 Euros
- A plus d'un an 137 Euros

Produits à recevoir



Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

1 664

Total

1 664

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 43 296,00 Euros décomposé en 1 312 titres d'une valeur nominale de 33,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 251 609 Euros

Et se ventile

- A moins d'un an 251 609 Euros

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 16 525 Euros.

A handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.

Notes sur le bilan

Charges à payer

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	145
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 072
Dettes fiscales et sociales	32 513
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 339
Total	44 069

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges d'exploitation	8 847
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	8 847

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés



Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions 21 243

Engagements de crédit-bail mobilier 73 807

Engagements de crédit-bail immobilier

Autres engagements donnés

Total 95 049

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 73 807 Euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 21 243 Euros