

RCS : SAVERNE Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00037 Numéro SIREN : 417 502 614 Nom ou dénomination : A.T.S.
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2024 sous le numéro de dépôt 3348

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

10/2/59

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

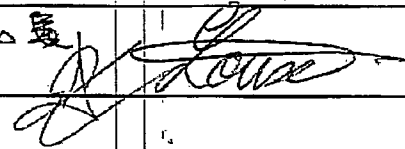
		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	14 865	13 809	1 056	2 709
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	858 717	272 575	586 142	472 447
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 171 634	614 268	557 366	419 032
	Autres immobilisations corporelles	165 245	86 225	79 020	73 717
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				109 015
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	130		130	130
	Créances rattachées à des participations	870 019		870 019	940 712
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 080 610	986 876	2 093 733	2 017 761
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	930 804		930 804	991 156
	Avances et Acomptes versés sur commandes	53 290		53 290	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	896 488	90 206	806 283	1 114 957
	Autres créances	269 201		269 201	271 016
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 347 437		2 347 437	1 376 388
	Charges constatées d'avance	21 058		21 058	39 863
	TOTAL (III)	4 518 277	90 206	4 428 072	3 793 380
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 598 887	1 077 082	6 521 805	5 811 142

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

certifiés conformes



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200 000	200 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 996 818	1 670 070
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	764 590	576 748
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 961 408	4 446 818
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)	18	18
	Emprunts et dettes financières divers (3)	91 124	61 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	62 109	113 888
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 163 122	1 134 682
	Dettes fiscales et sociales	126 883	40 814
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	54 612	13 747
	Produits constatés d'avance (1)	62 528	
	Total des dettes	1 560 397	1 364 323
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 521 805	5 811 142
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	764 590,06	576 748,38
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 498 287	1 250 435
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	18	18
(3)	Dont emprunts participatifs		

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 521 805 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 005 574 euros** et un total **charges** de **8 240 984 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **764 590 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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

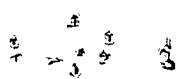
Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des rabais, remises et escomptes obtenus, ou à leur coût de production.

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en compte de résultat.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont comptabilisés en charges.
L'option d'activation des coûts d'emprunts n'est pas exercée pour tous les actifs éligibles acquis ou produits.

Les frais de développement sont activés sous réserve de respecter les six critères posés par l'article 311-3 du PCG.

En cas de dépenses de gros entretien ou de grandes révisions, la méthode des composants est appliquée.



ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

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

Pour les immobilisations non décomposables, conformément aux mesures de simplification pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
Installations techniques	3 à 6 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 6 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Pour les immobilisations décomposables, si les éléments ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est estimée à chaque clôture. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors coût d'emprunts).

Les produits en cours de production et finis ont été évalués à leur coût de production (hors coût d'emprunts).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

ANNEXE - Elément 1

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.

Disponibilités

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

Informations complémentaires

Etat exprimé en euros

Engagements hors bilan

Les engagements de retraite ne sont pas significatifs

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 865					14 865
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 865					14 865
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	699 070		159 647			858 717
	Instal technique, matériel outillage industriels	942 408		232 591		3 364	1 171 634
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	85 034					85 034
	Matériel de bureau, mobilier	66 024		33 481		19 294	80 211
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	109 015				109 015	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 901 550		425 718		131 673	2 195 595
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	940 842		9 307		80 000	870 149
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	940 842		9 307		80 000	870 149
TOTAL		2 857 257		435 025		211 673	3 080 610

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 156	1 653		13 809
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 156	1 653		13 809
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	226 624	45 951		272 575
	Instal technique, matériel outillage industriels	523 375	94 257	3 364	614 268
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	31 299	17 247		48 546
	Matériel de bureau, mobilier	46 042	10 930	19 294	37 678
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		827 340	168 386	22 658	973 067
TOTAL		839 496	170 039	22 658	986 876

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							
Fonds commercial							
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 Agencet 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	31/12/2023
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	71 832	26 000	7 627	90 206
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	71 832	26 000	7 627	90 206
TOTAL GENERAL		71 832	26 000	7 627	90 206

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		26 000	7 627	
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	870 019		870 019
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	112 757	112 757	
	Autres créances clients	783 731	783 731	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	266 329	266 329	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	170	170	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 702	2 702	
	Charges constatées d'avances	21 058	21 058	
	TOTAL DES CREANCES	2 056 766	1 186 747	870 019
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	18	18		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 163 122	1 163 122		
	Personnel et comptes rattachés	6 119	6 119		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 833	39 833		
	Impôts sur les bénéfices	62 614	62 614		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 226	13 226		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 092	5 092		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	91 124	91 124		
	Autres dettes	54 612	54 612		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	62 528	62 528		
	TOTAL DES DETTES	1 498 287	1 498 287		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		91 124			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

100
870 019

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 016 428

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		7 783
Autres créances clients		924
CLIENT FACTURES A ETABLIR	924	
Autres créances		6 858
AVOIRS A RECEVOIR	2 616	
CVAE PROD A RECEV	170	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 072	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

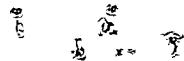
Total des Charges à payer		46 331
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>18</i>	18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS.FACT.NON PARVENUES</i>	<i>15 873</i>	15 873
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROV / CONGES A PAYER</i> <i>CH SOC / CONGES A PAYER</i> <i>COTISATIONS GERANT A PAYER</i> <i>TA ET FPC A PAYER</i> <i>CFE/CVAE A PAYER</i>	<i>6 119</i> <i>1 909</i> <i>5 037</i> <i>1 545</i> <i>2 582</i>	17 192
Autres dettes <i>CLIENTS RRR - AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>13 248</i>	13 248

010
126
12
12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 058
ABONNEMENT INFORMATIQUE		312	
MAINTENANCE INFORMATIQUE		13 166	
ASSURANCES		7 580	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			21 058

--



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				62 528
FACTURES VTES LIVRAISONS 2024			62 528	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				62 528

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	4 000,0000	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	4 000,0000	2 000 000,00

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	

--

