



Comptes annuels

SAS A.T.H.

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

30/09/2023



SAS A.T.H.

Actif		Au 30/09/2023			Au 30/09/2022
		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	60 394	31 618	28 775
		Fonds commercial (1)			12 087
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	60 394	31 618	28 775
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels	327 339	270 025	57 313
		Autres immobilisations corporelles	800 705	466 356	334 348
		Immobilisations en cours	37 611		37 611
		Avances et acomptes			
		TOTAL	1 165 656	736 382	429 273
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	9 332		9 332
		TOTAL	9 332	9 332	9 332
Total de l'actif immobilisé		1 235 383	768 001	467 381	383 556
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	165 224		165 224
		En cours de production de biens	664 079		664 079
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	829 303		829 303
		Avances et acomptes versés sur commandes	17 806		17 806
	Créances	Clients et comptes rattachés	1 405 616	5 605	1 400 011
		Autres créances	87 005		87 005
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	1 492 622	5 605	1 487 017
Divers		Valeurs mobilières de placement	165 363	6 548	158 815
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	2 305 252		2 305 252
		TOTAL	2 470 615	6 548	2 464 067
Charges constatées d'avance		32 097		32 097	28 965
Total de l'actif circulant		4 842 444	12 153	4 830 291	3 253 264
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		6 077 827	780 154	5 297 673	3 636 820
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 30/09/2023	Au 30/09/2022
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	1 731 902	1 566 002
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 422 516	553 000
	Situation nette avant répartition	3 220 419	2 185 002
	Subvention d'investissement	25 646	
	Provisions réglementées		
Total		3 246 065	2 185 002
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	50 800	43 000
	Provisions pour charges		
Total		50 800	43 000
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	233 470	238 094
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 465	1 730
	Total	234 936	239 825
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	835 878	783 049
	Dettes fiscales et sociales	738 492	326 980
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 349	
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		1 583 720	1 110 030
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 000 807	1 408 817
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 297 673	3 636 820
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	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	130 545	147 759
	à moins d'un an	1 870 261	1 261 058
(3) dont emprunts participatifs			



Comptes annuels

SAS A.T.H.

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

30/09/2023





SAS A.T.H.

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023 (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 déclarations

Liasse fiscale

Déclarations

Comptes annuels
2022-2023



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

1 rue du Champ de la Motte

79000 Bessines

Téléphone : +33549735555

Télécopie : +335497322 2

Site internet : www.kpmg.fr

SAS A.T.H.

30 Avenue Bernard Moitessier

ZAE de Quatre Chevaliers

17180 PERIGNY

À Niort, le 11 janvier 2024

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 01/10/2022 au 30/09/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	5 297 673 €
• Chiffre d'affaires :	8 735 841 €
• Résultat net comptable :	1 422 516 €

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 Bazanté
Manager

Patricia Leon

Signature numérique de Patricia
Leon

Date : 2024.01.15 09:39:10 +01'00'

Patricia Léon

Expert-comptable, directrice de missions



SAS A.T.H.

Comptes annuels



SAS A.T.H.

Actif		Au 30/09/2023			Au 30/09/2022
		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	60 394	31 618	28 775
		Fonds commercial (1)			12 087
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	60 394	31 618	28 775
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels	327 339	270 025	57 313
		Autres immobilisations corporelles	800 705	466 356	334 348
		Immobilisations en cours	37 611		37 611
		Avances et acomptes			
		TOTAL	1 165 656	736 382	429 273
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	9 332		9 332
		TOTAL	9 332	9 332	9 332
Total de l'actif immobilisé		1 235 383	768 001	467 381	383 556
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	165 224		165 224
		En cours de production de biens	664 079		664 079
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	829 303		829 303
		Avances et acomptes versés sur commandes	17 806		17 806
	Créances	Clients et comptes rattachés	1 405 616	5 605	1 400 011
		Autres créances	87 005		87 005
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	1 492 622	5 605	1 487 017
Divers		Valeurs mobilières de placement	165 363	6 548	158 815
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	2 305 252		2 305 252
		TOTAL	2 470 615	6 548	2 464 067
Charges constatées d'avance		32 097		32 097	28 965
Total de l'actif circulant		4 842 444	12 153	4 830 291	3 253 264
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		6 077 827	780 154	5 297 673	3 636 820
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 30/09/2023	Au 30/09/2022
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	1 731 902	1 566 002
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 422 516	553 000
	Situation nette avant répartition	3 220 419	2 185 002
	Subvention d'investissement	25 646	
	Provisions réglementées		
Total		3 246 065	2 185 002
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	50 800	43 000
	Provisions pour charges		
Total		50 800	43 000
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	233 470	238 094
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 465	1 730
	Total	234 936	239 825
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	835 878	783 049
	Dettes fiscales et sociales	738 492	326 980
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 349	
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		1 583 720	1 110 030
Produits constatés d'avance		182 150	58 962
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 000 807	1 408 817
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 297 673	3 636 820
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	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	130 545	147 759
	à moins d'un an	1 870 261	1 261 058
(3) dont emprunts participatifs			

SAS A.T.H.

		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 735 841		8 735 841	5 757 780
	Chiffre d'affaires net	8 735 841		8 735 841	5 757 780
	Production stockée			68 177	411 137
	Production immobilisée			23 502	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			4 370	39 176
	Subventions d'exploitation			50 421	35 506
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			23 645	23
	Autres produits				
	Total			8 905 958	6 243 623
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		3 454 125	2 454 541
		Variation de stocks		-84 388	125 986
	Autres achats et charges externes (3)			1 934 659	1 728 095
	Impôts, taxes et versements assimilés			46 571	30 102
	Salaires et traitements			1 186 527	654 684
	Charges sociales			309 772	328 421
			amortissements	154 656	115 667
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations	provisions		
		· sur actif circulant		5 605	
		· pour risques et charges		50 800	43 000
	Autres charges			3 258	582
	Total			7 061 590	5 481 082
	Résultat d'exploitation	A		1 844 367	762 540
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			15 831	8 041
	Reprises sur provisions, transferts de charges			18 858	4 604
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			7 040	
	Total			41 729	12 645
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			6 548	18 858
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 286	1 138
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			8 834	19 996
	Résultat financier	D		32 895	-7 350
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		1 877 263	755 190



Compte de résultat

SAS A.T.H.

		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 227
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 478	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	14 478	4 227
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 869	3 220
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 172	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	3 042	3 220
Résultat exceptionnel		F 11 436	1 006
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 466 183	203 197
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		1 422 516	553 000
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	23 640	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	3 215	543
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	4 169	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A.T.H.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Événements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
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.....	3
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
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.....	10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	11
5.3. Effectif.....	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

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 Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	31 493	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	7 881	-	-
Matériel de transport	-	112 068	-	28 065
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	32 387	-	4 266
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	23 502	626	-
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.

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

Les travaux en cours au 30 septembre 2023, sont évalués selon l'avancement des chantiers.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	15 217
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	34 560
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	2 924
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	26 663
TOTAL	79 364

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	9 332	9 332	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 726	6 726	-
	Autres créances clients	1 398 890	1 398 890	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	2 000	2 000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	48 804	48 804
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	5	5	-
	Débiteur divers	36 197	36 197	-
Charges constatées d'avance		32 097	32 097	-
TOTAL		1 534 051	1 534 051	-

2.1.7. Disponibilités et divers

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 154 002 €. Cette valorisation représente une moins-value latente non comptabilisée en charge de 6 548€, 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	1 572 003	165 900	-	1 737 903
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	553 000	869 516	-	1 422 516
Subventions d'investissement	-	25 647	-	25 647
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 185 003	1 061 063	-	3 246 066

L'assemblée générale du 09 mars 2023 a statué sur une distribution à hauteur de 387 100€.

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.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	43 000	50 800	43 000	50 800
TOTAL	43 000	50 800	43 000	50 800

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

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	233 471	102 926	130 545	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	835 879	835 879	-	-
Personnel et comptes rattachés	137 482	137 482	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	65 413	65 413	-	-
Impôts sur les bénéfices	273 895	273 895	-	-
TVA	234 369	234 369	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	27 334	27 334	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	9 350	9 350	-	-
Groupe et associés	1 466	1 466	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	182 150	182 150	-	-
TOTAL	2 000 807	1 870 262	130 545	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	161
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	100 848
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	95 150
Sécurité sociale	16 625
Autres charges fiscales	25 875
Divers	-
TOTAL	238 659

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	8 735 841	-	8 735 841
Chiffre d'affaires net	8 735 841	-	8 735 841

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	1 877 263	11 436
Impôts : Au taux de 15% Au taux de 25%	- 6 375 -460 288	-
Réductions impôts	480	-
Résultat après impôts	1 422 516	

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Cadre	-	2 569	2 569
Employé	-	2 039	2 039
Agent de maîtrise	-	7 419	7 419
Ouvriers	-	-	-
Total		12 027	12 027

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 4.6%

Les montants indiqués comprennent les charges afférentes à l'idr au taux de 45% pour les cadres et 35% pour les non cadres. Les bases retenues intègrent la rémunération majorée des congés payés.

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont prises en charge par la caisse de retraite Pro Btp.

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Véhicules	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	110 700€				
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs	/				
- Dotations de l'exercice	2 858€				
TOTAL	2 858€				
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs	/				
- Exercices	4 407€				
TOTAL	4 407€				
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	21 448€	-	-	21 448	21 448
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	61 725€	-	-	61 725	61 725
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	83 173€	-	-	83 173	83 173
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	45 203€				
- A plus de 5 ans					
TOTAL	45 203€				

Les charges constatées d'avance sont non significatives, elles ne sont pas intégrées dans les engagements hors bilan.

5.3. Effectif

Cadre	1
Technicien	4
Agent de maitrise	5
Etam	3
Employé/ Ouvrier	7