

S.A.R.L. A.T. LOGISTIQUE
LA CHENELIERE
FREIGNE
44540 VALLONS DE L'ERDRE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



4 rue Fernand Forest
BP 90825
49008 **ANGERS** CEDEX 01
+33 (0)2 41 47 01 10

22 mail Pablo Picasso
44000 **NANTES**
+33 (0)2 40 95 36 79

www.fidaco.com
fidaco@fidaco.com

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre Pays de la Loire
Société de commissaires aux comptes Compagnie Régionale Ouest Atlantique
RC ANGERS B 303 526 966 - N° TVA intracommunautaire FR 06 303 526 966
SAS au capital de 173 600 €

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 088,00	4 088,00				
Autres immobilisations corporelles	12 213,00	4 685,06	7 527,94	1,07	4 433,69	0,64
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	100,00		100,00	0,01	100,00	0,01
TOTAL (I)	16 401,00	8 773,06	7 627,94	1,08	4 533,69	0,65
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	2 314,72		2 314,72	0,33	3 158,39	0,45
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	418 947,92		418 947,92	59,43	370 411,01	53,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	271,81		271,81	0,04	1 901,34	0,27
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 240,46		40 240,46	5,71	26 963,36	3,87
. Autres	53 744,72	1 200,00	52 544,72	7,45	31 200,39	4,47
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	182 991,35		182 991,35	25,96	259 256,42	37,17
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	698 510,98	1 200,00	697 310,98	98,92	692 890,91	99,35
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	714 911,98	9 973,06	704 938,92	100,00	697 424,60	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 60 979,61)	60 979,61	60 979,61
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8,65	8,74
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 097,96	6 097,96
Réserves statutaires ou contractuelles	0,86	0,87
Réserves réglementées		
Autres réserves	70 833,19	10,05
Report à nouveau		-6 085,23
Report à nouveau		-0,86
Résultat de l'exercice	73 241,14	76 918,42
	10,39	11,03
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	211 151,90	137 910,76
	29,95	19,77
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	2 522,00	105 350,00
	0,36	15,11
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 719,90	182 112,29
Dettes fiscales et sociales	41,81	26,11
. Personnel	66 319,81	67 477,74
. Organismes sociaux	50 801,23	44 028,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	7,21	6,31
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	74 981,85	75 399,22
. Etat, obligations cautionnées	10,64	10,81
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 226,23	5 408,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,60	0,78
Autres dettes	216,00	79 737,53
Instruments financiers à terme	0,03	11,43
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	493 787,02	559 513,84
	70,05	80,23
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	704 938,92	697 424,60
	100,00	100,00

A.T. LOGISTIQUE
Société à responsabilité limitée au capital de 60 979,60 euros
Siège social : «La Chenelière»
FREIGNE
44540 VALLONS-DE-L'ERDRE
422 076 935 RCS NANTES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 73 241,14 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 144 074,33 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 211 151,90 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charge lors de l'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- | | |
|-----------------------|-------|
| - Matériel industriel | 4 ans |
|-----------------------|-------|

CREANCES ET DETTES

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

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 1er janvier 2001, la SARL AT LOGISTIQUE fait partie d'un groupe intégré fiscalement.

La société tête de groupe est la SARL HOLDING VOGELAAR FRANCE, société mère.

Les autres sociétés intégrées sont :

- la SARL ATLANPOM
- la SARL DE LA DANDELIERE
 - la SCI CESBRON FONCIER
 - la SAS VERGERS CESBRON
 - la SARL CESBRON FRUITS

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements relatifs au départ à la retraite de l'ensemble du personnel ont été estimés à la clôture de l'exercice au 31 décembre 2023.

La valeur actuelle probable mentionnée ici correspond à l'indemnité de fin de carrière acquise au 31 décembre 2023.

Pour un salarié, l'indemnité est calculée en fonction :

- des dispositions de la Convention Collective des transports routiers
- de la probabilité de présence du salarié à la veille du départ à la retraite (turn-over, table de mortalité)
- de l'âge de départ fixé à 65 ans pour tous les salariés
- de la rémunération actuelle qui est revalorisée avec un taux de progression annuel de 2 %
- d'un taux d'actualisation de 0.77 % (taux IboxxCorp AA10+ 12/23)
- d'une hypothèse de départ à la retraite à l'initiative du salarié
- d'un taux de charges sociales de 40 %

Le montant total des engagements de retraite au 31 décembre 2023 s'élève à 22 245 euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	4 088		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	6 780		5 433
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 868		5 433
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	100		
TOTAL	100		
TOTAL GENERAL	10 968		5 433

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			4 088	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			12 213	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			16 301	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			100	
TOTAL			100	
TOTAL GENERAL			16 401	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 088			4 088
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	2 346	2 339		4 685
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 434	2 339		8 773
TOTAL GENERAL	6 434	2 339		8 773

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	2 339				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 339				
TOTAL GENERAL	2 339				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	1 200			1 200
TOTAL Dépréciations	1 200			1 200
TOTAL GENERAL	1 200			1 200
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	100		100
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	418 948	418 948	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	272	272	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	40 240	40 240	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	15 821	15 821	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	37 924	37 924	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	513 305	513 205	100
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	294 720	294 720		
Personnel et comptes rattachés	66 320	66 320		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 801	50 801		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	74 982	74 982		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 226	4 226		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 522	2 522		
Autres dettes	216	216		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	493 787	493 787		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	216
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	47 036
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	47 252

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 260
Dettes fiscales et sociales	50 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	216
TOTAL	83 245

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	152,45
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	152,45

Commentaires :