

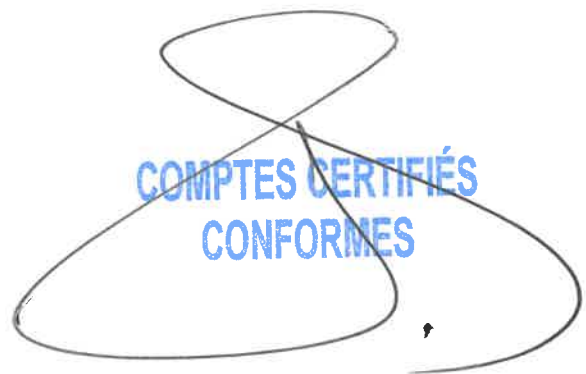
Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/10/2024 - 18329 - 2001 B 00124 - 434 579 850 - A.T.C.S.

A T C S
40 BD ANDRE DAUTEL
49800 TRELAZE

31/03/2024

COMPTES ANNUELS

Exercice comptable
Du 01/04/2023 au 31/03/2024



Forme juridique : SAS

Régime fiscal : Réel normal

Siret : 43457985000018

Activité : Travaux d'installation d'équipements the

Code NAF : 4322B

Durée exercice : 12 mois

COGEP 

Comptes annuels

BILAN ACTIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/03/24	Valeurs nettes au 31/03/23	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		208	-208	-100,00
Fonds commercial (1)	356 621	330 621	26 000	7,86
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	8 658	6 984	1 673	23,95
Autres immobilisations corporelles	215 108	192 626	22 481	11,67
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 425	1 425		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	581 812	531 865	49 946	9,39
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	165 852	184 870	-19 017	-10,29
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	837 838	780 308	57 530	7,37
Clients douteux, litigieux (3)	80 132		80 132	
Provisions pour dépréciations des clients	-80 132		-80 132	
Clients Factures à établir (3)	285	560	-275	-49,11
Personnel et comptes rattachés (3)	280	202	78	38,68
Créances fiscales et sociales (3)	163 700	114 539	49 160	42,92
Autres créances (3)		51	-51	-100,00
Débiteurs divers (3)	23 625	20 710	2 915	14,08
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	100 000		100 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	555 917	966 730	-410 812	-42,50
Charges constatées d'avance(3)	3 096	2 666	430	16,13
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 850 594	2 070 637	-220 042	-10,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 432 406	2 602 502	-170 096	-6,54

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF	Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	15 000	15 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 500	1 500		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	984 239	872 743	111 496	12,78
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	178 571	296 496	-117 925	-39,77
SITUATION NETTE	1 179 310	1 185 739	-6 429	-0,54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 179 310	1 185 739	-6 429	-0,54
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	75 953	95 729	-19 776	-20,66
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	75 953	95 729	-19 776	-20,66
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	265 702	254 301	11 401	4,48
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acptes recus sur cdes en cours	566	766	-200	-26,11
Fournisseurs	402 918	582 066	-179 148	-30,78
Fournisseurs, factures non parvenues	2 311	13 108	-10 797	-82,37
Dettes fiscales et sociales	179 303	232 144	-52 841	-22,76
Dettes immobilisations et comptes rattachés	7 000	7 000		
Autres dettes	33 518	7 582	25 936	342,05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	285 824	231 066	54 758	23,70
TOTAL DETTES	1 177 143	1 321 034	-143 891	-10,89
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 432 406	2 602 502	-170 096	-6,54
(1) Dont à plus d'un an	177 461	175 426		
(1) Dont à moins d'un an	999 116	1 144 842		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 367 031	100,00	5 229 220	100,00	137 810	2,64
Montant net du chiffre d'affaires	5 367 031	100,00	5 229 220	100,00	137 810	2,64
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	68 327	1,27	62 022	1,19	6 305	10,17
Autres produits	71		772	0,01	-701	-90,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 435 429	101,27	5 292 015	101,20	143 414	2,71
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 167 167	40,38	2 223 619	42,52	-56 452	-2,54
Variation de stocks	19 017	0,35	11 348	0,22	7 669	67,58
Autres achats et charges externes	1 207 218	22,49	1 056 566	20,21	150 652	14,26
Impôts, taxes et versements assimilés	28 025	0,52	26 192	0,50	1 834	7,00
Salaires et traitements	1 095 274	20,41	1 023 380	19,57	71 894	7,03
Charges sociales	542 327	10,10	516 827	9,88	25 500	4,93
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	61 186	1,14	45 078	0,86	16 107	35,73
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	80 132	1,49			80 132	
Dotations aux provisions						
Autres charges	672	0,01	112		561	502,55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 201 018	96,91	4 903 122	93,76	297 896	6,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	234 411	4,37	388 892	7,44	-154 482	-39,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	687	0,01	338	0,01	349	103,26
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	687	0,01	338	0,01	349	103,26
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 705	0,05	1 171	0,02	1 533	130,93
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 705	0,05	1 171	0,02	1 533	130,93
RÉSULTAT FINANCIER	-2 018	-0,04	-833	-0,02	-1 184	-142,15
RÉSULTAT COURANT avant impôts	232 393	4,33	388 059	7,42	-155 666	-40,11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			4 282	0,08	-4 282	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 282	0,08	-4 282	-100,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	35		868	0,02	-833	-95,97
Sur opérations en capital	875	0,02	2 900	0,06	-2 025	-69,83
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	910	0,02	3 768	0,07	-2 858	-75,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-910	-0,02	514	0,01	-1 424	-276,96
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	52 912	0,99	92 077	1,76	-39 165	-42,54
TOTAL DES PRODUITS	5 436 116	101,29	5 296 634	101,29	139 481	2,63
TOTAL DES CHARGES	5 257 545	97,96	5 000 138	95,62	257 406	5,15
Bénéfice ou Perte	178 571	3,33	296 496	5,67	-117 925	-39,77

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 15 ans ans
- Matériels et outillages	1 à 8 ans ans
- Matériels de transport	1 à 5 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

FONDS COMMERCIAL

Désignation

ACHETÉS

RÉÉVALUÉS

REÇUS EN
APPORT

VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	363 174	26 000
CORP.	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		46 468	4 580
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		163 388	4 883
	Autres immos corporelles		456 885	64 524
	Matériel de transport		50 373	11 146
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FIN.	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		717 113	85 132
	TOTAL GENERAL		1 081 712	111 132

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		389 174	
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			51 047	
	Inst. gal. agen. amé. divers			168 270	
	Autres immos corporelles			521 408	
	Mat. bureau, inform., mobilier			61 519	
	Emb. récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			802 245	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
FIN.	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 425	
		TOTAL		1 425	
		TOTAL GENERAL		1 192 844	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	32 345	208		32 553
TOTAL	32 345	208		32 553
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	39 481	2 910		42 390
Inst. générales agencem. amén.	142 745	4 558		147 303
Autres immobs corporelles	292 133	48 712		340 845
Mat. bureau et informatiq., mob.	43 139	4 801		47 940
Emballages récupérables divers				
TOTAL	517 498	60 980		578 479
TOTAL GENERAL	549 843	61 189		611 032

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice	
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. gales agen. aménag constr.					
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Inst. gales agen. aménag. divers					
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et mob. informatique					
Emballages récupérables divers					
Immob. financières					
Titres mis en équivalence					
Titres de participations					
Autres					
					TOTAL
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
					TOTAL GÉNÉRAL

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	67 519			67 519
	Prov. pour garanties données aux clients	28 210		19 776	8 434
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	95 729		19 776	75 953
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		80 132		80 132
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		80 132		80 132
	TOTAL GÉNÉRAL	95 729	80 132	19 776	156 085
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation	80 132	19 776		
Dont dotations & reprises	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

CRÉDIT-BAIL

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	27 634	6 719	34 353
Immobilisations en cours			
TOTAL	27 634	6 719	34 353

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	3 636	1 515		5 151		2 527		2 527
Immobilisations en cours								
TOTAL	3 636	1 515		5 151		2 527		2 527

ETAT DES STOCKS

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	81 903,43	70 085,78	81 903,43	70 085,78
Autres approvisionnements	102 966,20	95 766,47	102 966,20	95 766,47
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	184 869,63	165 852,25	184 869,63	165 852,25

ACTIF CIRCULANT

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 425		1 425
	Clients douteux ou litigieux	80 132	80 132	
	Autres créances clients	838 123	838 123	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	280	280	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	40 728	40 728	
	Etat & autres	122 972	122 972	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	23 625	23 625	
	(2) des	3 096	3 096	
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		1 110 381	1 108 956	1 425

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		3 096
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	3 096

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		285
Autres créances		5 272
Disponibilités		
	TOTAL	5 556

CAPITAUX PROPRES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	265 702	88 241	177 461	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		405 229	405 229		
Personnel & comptes rattachés		828	828		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		88 807	88 807		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	85 607	85 607		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 060	4 060		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		7 000	7 000		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		33 518	33 518		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		285 824	285 824		
TOTAUX		1 176 577	999 116	177 461	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	93 340			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	81 932			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

152D56 - A T C S

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	285 824
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	285 824

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 311
Dettes fiscales et sociales	2 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 887
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 464

A.T.C.S.
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : ZA du Vissoir - 40 boulevard André Dautel - 49800 TRELAZE
434 579 850 R.C.S. ANGERS
(Ci-après la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 178 570,93 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	178 570,93 euros
A titre de dividende	150 000,00 euros
Soit 100 euros par action	
Le solde	28 570,93 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenu distribué	Revenu éligible à l'abattement de 40%	Revenu non éligible à l'abattement de 40%
31/03/2023	185 000,00 €	/	185 000,00 €
31/03/2022	125 000,00 €	/	125 000,00 €
31/03/2021	125 000,00 €	/	125 000,00 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juillet 2024.

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

Certifié conforme
La Présidente
Société ATES

