

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : ATP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 11 RUE DE LA GARE - ROUTE D'URCEL 02000 ROYAUCOURT ET CHAILVET		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 34042022300034		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/12/2023		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA		
AC 11 F IMMOBILISÉES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC	
		CX	CQ	
		AF	AG	10 492
		AH	AI	138 729
		AJ	AK	
		AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO	
		AP	AQ	65 699
		AR	AS	18 958
		AT	AU	29 840
		AV	AW	
		AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT	
		CU	CV	151 800
		BB	BC	
		BD	BE	
		BF	BG	
		BH	BI	46 085
	TOTAL (II)		BJ	BK
AC 11 F CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	
		BN	BO	
		BP	BQ	
		BR	BS	
		BT	BU	225 450
	CRÉANCES	BV	BW	
		BX	BY	383 218
		BZ	CA	36 920
		CB	CC	
	DIVERS	CD	CE	100 000
		CF	CG	80 952
		CH	CI	9 973
Charges constatées d'avance (3)*		CK		836 513
TOTAL (III)		CJ		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecart de conversion actif * (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 298 117
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'1 an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

48/77

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ATP		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)			DA	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	176 665	
	Report à nouveau			DH	-245 601	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-380 400	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
TOTAL (I)			DL	-229 336		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	887 336	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	207 412	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	167 597	
	Dettes fiscales et sociales			DY	206 473	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	58 634	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 527 452		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 298 117		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 178 992	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	90 675	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A.T.P.
SAS au capital de 200.000 €
Siège Social : 11, rue de la Gare – Route d'Urcel
02000 ROYAUCOURT ET CHAILVET
RCS SAINT QUENTIN 340 420 223

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU

29 JUIN 2024

RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE D'AFFECTION DU RESULTAT
DEL'EXERCICE CLOS LE 31.12.2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos au 31.12.2023 qui s'élève à <380.400> € de la manière suivante :

- au compte « report à nouveau », soit la somme de <380.400> €
lequel sera ainsi porté de <245.601> € à <626.001> €,

Total égal à la perte de l'exercice..... <380.400> €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

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

Pour copie certifiée conforme
Le Président



ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 298 116,55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -380 400,12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société ATP a été placée en procédure de Sauvegarde le 14 Novembre 2023

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
- 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 31/12/2023 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

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 :

- Constructions	15 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	90 675	90 675		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	796 661	448 201	348 460	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	207 345	207 345		
Fournisseurs & comptes rattachés	167 597	167 597		
Personnel & comptes rattachés	47 162	47 162		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	82 623	82 623		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	66 267	66 267		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 421	10 421		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	67	67		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	58 634	58 634		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 527 452	1 178 992	348 460	

- Renvois**
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

207 865

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Du 01/01/2023 au 31/12/2023 ^{ATP}

STOCKS

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

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		468 607		
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		590 185		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		134 655			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		7 042		
		Matériel de transport		1 009 308		10 750
		Matériel de bureau & mobilier informatique		62 101		
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
TOTAL				1 803 292		10 750
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			151 815		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			56 646		
TOTAL				208 461		
TOTAL GENERAL				2 480 359		10 750

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		285 362	183 245	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		157 235	432 950	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		64 177	70 478		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			7 042	
		Matériel de transport		434 326	585 732	
		Mat. bureau, inform., mobilier		50 962	11 139	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
TOTAL			706 699	1 107 342		
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		15	151 800		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		10 561	46 085		
TOTAL			10 576	197 885		
TOTAL GENERAL			1 002 638	1 488 472		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		34 715	2 800	3 492	34 023
TOTAL		34 715	2 800	3 492	34 023
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		474 031	32 031	138 811	367 251
Inst. techniques matériel et outil. industriels		100 235	10 258	58 973	51 520
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	3 263	1 046		4 308
	Matériel de transport	902 071	55 075	398 346	558 800
	Mat. bureau et informatiq., mob.	58 113	1 413	48 561	10 965
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 537 713	99 823	644 691	992 845
TOTAL GENERAL		1 572 428	102 623	648 183	1 026 868

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos 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						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	394 852	3 131 577	3 300 979	225 450
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	394 852	3 131 577	3 300 979	225 450

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	46 085		46 085
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	109 268	109 268	
	Autres créances clients	338 063	338 063	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 954	6 954	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	2 600	2 600	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés		
	Divers			
	Groupe et associés (2)	12 362	12 362	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	15 004	15 004	
	Charges constatées d'avance	9 973	9 973	
TOTAUX		540 309	494 223	46 085
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ATP
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 973
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 973

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	
Autres créances	6 954
Disponibilités	
TOTAL	6 954