

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST NAZAIRE - 4402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/02/2025 - 744 - 1989 B 00327 - 351 824 164 - ATLANTIQUE AUDIT

Société ATLANTIQUE AUDIT
SAS au capital de 12 000 Euros
Siège social : 2-4 rue de l'Etoile du Matin
Aprolis 2
44600 SAINT-NAZAIRE

RCS SAINT-NAZAIRE : 351 824 164

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 DECEMBRE 2024

.../...

II – DEUXIEME RESOLUTION : Affectation des résultats

L'assemblée générale ordinaire annuelle décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos au 31 août 2024, soit la somme de 13 519,08 euros, en totalité aux autres réserves.

L'assemblée générale ordinaire constate qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices sociaux de la société :

Exercice clos le	Dividendes	Observations
31.08.2021	70 000 €	/
31.08.2022	10 002 €	/
31.08.2023	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

[.../...]

V – CINQUIEME RESOLUTION : Pouvoirs pour formalités

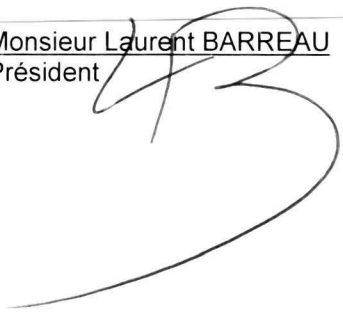
L'assemblée générale ordinaire annuelle donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité qu'il appartiendra et notamment pour procéder au dépôt des comptes annuels.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

.../...

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Monsieur Laurent BARREAU
Président





Hermine BARBOT
Laurent BARREAU
Pascal BOURSE
Julien BRUNET
Christophe ERNAULT
Fabian FERRÉ
Damien LE ROUX
Hélène LEPAROUX
Thomas MARY
Cécile PRÉNAT
Hélène RENAULT
Philippe ROUSSEAU
Manuel VALLÉE

SAS ATLANTIQUE AUDIT

Commissariat aux comptes
4 rue de l'étoile du Matin
44600 SAINT-NAZAIRE

Comptes annuels arrêtés au 31/08/2024
Etablis en Euros

APE : 6920Z

Siret : 35182416400013



Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire

AUDITIA - SAS au capital de 1 175 810 € - RCS SAINT-NAZAIRE 450 249 073 - NAF 6920Z - TVA INTRACOM FR 18 450 249 073
4 rue de l'Étoile du Matin - CS 60159 - 44613 SAINT-NAZAIRE CEDEX - Tél. : 02 40 70 40 08 - saint-nazaire@auditia.fr - www.auditia.fr

2 rue Alphonse Daudet
44350 GUÉRENDE
Tél. : 02 40 42 92 92
Guerande@auditia.fr

2 rue du Commandant Charbonnier
ZI LA HIRTAIS
44160 PONTCHÂTEAU
Tél. : 02 28 54 05 40
pont-chateau@auditia.fr

Rue du Traité de Paris
ZAC de l'Europe
44210 PORNIC
Tél. : 02 28 53 02 55
pornic@auditia.fr

98 rue du Leinster
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
Tél. : 02 28 07 01 23
nantes@auditia.fr

15 rue de l'Atlantique
44115 BASSE GOULAINÉ
Tél. : 02 28 01 07 90
sudloire@auditia.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	14 466	14 466		
Fonds commercial (1)	55 116		55 116	55 116
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 380	7 380		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	76 962	21 846	55 116	55 116
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	245 538	8 200	237 338	187 206
Autres créances	84 855		84 855	122 730
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	312 885		312 885	232 374
Charges constatés d'avance (3)	2 161		2 161	1 552
	645 439	8 200	637 239	543 862
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	722 401	30 046	692 355	598 978
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2024	31/08/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	12 000	12 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 200	1 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 729	41 374
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	13 519	-23 645
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	44 448	30 929
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 131	456 689
Dettes fiscales et sociales	52 057	30 020
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 340	10 680
Produits constatés d'avance (1)	78 379	70 660
	647 907	568 049
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	692 355	598 978
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	647 907	568 049
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 692 355 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 519 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 05/12/2024.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Aucune immobilisation ne justifie une décomposition par composant.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

3 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	55 116			55 116
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 466			14 466
Immobilisations incorporelles	69 582			69 582
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 380			7 380
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 380			7 380
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	76 962			76 962

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2024
Éléments achetés	55 116
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	55 116

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 466			14 466
Immobilisations incorporelles	14 466			14 466
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 380			7 380
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 380			7 380
ACTIF IMMOBILISE	21 846			21 846

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 332 554 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	245 538	245 538	
Autres	84 855	84 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 161	2 161	
Total	332 554	332 554	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	24 264
Total	24 264

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 12 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600	20,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 647 907 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 131	509 131		
Dettes fiscales et sociales	52 057	52 057		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 340	8 340		
Produits constatés d'avance	78 379	78 379		
Total	647 907	647 907		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Emprunts, dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	383 131
Total	383 131

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ch.const.avance redevance logiciels	2 161		
Total	2 161		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatées d'avance	78 379		
Total	78 379		