

A.T.L.S

Société par actions simplifiée au capital de 232.500 euros
Siège social : 3 rue de Guivernone – ZI du Vert Galant
BP726 Saint Ouen L'Aumône – 95004 Cergy Pontoise Cedex
388 450 934 RCS Pontoise

COMPTES ANNUELS

AU 30 SEPTEMBRE 2024

Copie certifiée conforme

Monsieur Sébastien DAN
Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal line and a small flourish.

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	30/09/2024				30/09/2023	
	(12 mois)				(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	92 911	51 003	41 909	0,77		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	105 173	92 245	12 928	0,24	16 739	0,31
Installations techniques, matériel & outillage industriels	526 833	426 445	100 388	1,83	58 345	1,08
Autres immobilisations corporelles	296 011	251 799	44 213	0,81	45 328	0,84
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes					11 070	0,21
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	225		225	0,00	225	0,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 106		9 106	0,17	9 106	0,17
TOTAL (I)	1 030 259	821 492	208 767	3,81	140 812	2,61
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	2 127 652		2 127 652	38,85	2 235 554	41,46
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	1 080 817		1 080 817	19,73	1 245 654	23,10
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	120 773		120 773	2,21		
Clients et comptes rattachés	823 661		823 661	15,04	543 094	10,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	465		465	0,01	3	0,00
. Personnel	359		359	0,01		
. Organismes sociaux					4 326	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices					83 109	1,54
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 280		22 280	0,41	20 643	0,38
. Autres	1 732		1 732	0,03	1 231	0,02
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 058 286		1 058 286	19,32	1 100 383	20,41
Charges constatées d'avance	32 259		32 259	0,59	17 274	0,32
TOTAL (II)	5 268 283		5 268 283	96,19	5 251 273	97,39
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)	6 298 543	821 492	5 477 051	100,00	5 392 085	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 232 500)	232 500	232 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4,24	4,31
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 667	27 667
Réserves statutaires ou contractuelles	0,51	0,51
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 252 113	2 810 849
Report à nouveau	59,38	52,13
	246 276	441 264
	4,50	8,18
Résultat de l'exercice	478 221	346 276
	8,73	6,42
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 236 777	3 858 556
	77,36	71,56
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	81 416	81 314
	1,49	1,51
TOTAL (III)	81 416	81 314
	1,49	1,51
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	224 436	364 855
. Découverts, concours bancaires	4,10	6,77
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	34 065	192 220
	0,62	3,56
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 833	484 390
	5,66	8,98
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	237 511	224 541
. Organismes sociaux	4,34	4,16
. Etat, impôts sur les bénéfices	178 918	151 173
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3,27	2,80
. Etat, impôts, taxes et assimilés	76 624	
. Autres impôts, taxes et assimilés	1,40	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 414	20 146
	0,98	0,37
Autres dettes	17 512	10 523
	0,32	0,20
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	26 545	4 368
	0,48	0,08
TOTAL (IV)	1 158 858	1 452 215
	21,16	26,93
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	5 477 051	5 392 085
	100,00	100,00

A.T.L.S

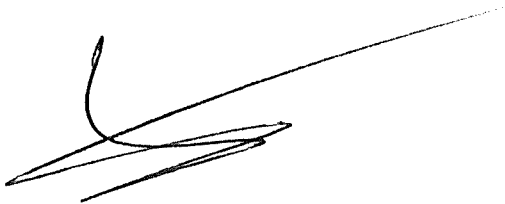
Société par actions simplifiée au capital de 232.500 euros
Siège social : 3 rue de Guivernone – ZI du Vert Galant
BP726 Saint Ouen L'Aumône – 95004 Cergy Pontoise Cedex
388 450 934 RCS Pontoise

COMPTES ANNUELS

AU 30 SEPTEMBRE 2024

Copie certifiée conforme

Monsieur Sébastien DAN
Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a long horizontal stroke and a diagonal line.

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	92 911	51 003	41 909		41 909
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	105 173	92 245	12 928	16 739	- 3 811
Installations techniques, matériel et outillage industriels	526 833	426 445	100 388	58 345	42 043
Autres immobilisations corporelles	296 011	251 799	44 213	45 328	- 1 115
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				11 070	- 11 070
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	225		225	225	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 106		9 106	9 106	
TOTAL (I)	1 030 259	821 492	208 767	140 812	67 955
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	2 127 652		2 127 652	2 235 554	- 107 902
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	1 080 817		1 080 817	1 245 654	- 164 837
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	120 773		120 773		120 773
Clients et comptes rattachés	823 661		823 661	543 094	280 567
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	465		465	3	462
. Personnel	359		359		359
. Organismes sociaux				4 326	- 4 326
. Etat, impôts sur les bénéfices				83 109	- 83 109
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 280		22 280	20 643	1 637
. Autres	1 732		1 732	1 231	501
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 058 286		1 058 286	1 100 383	- 42 097
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	32 259		32 259	17 274	14 985
TOTAL (II)	5 268 283		5 268 283	5 251 273	17 010
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)	6 298 543	821 492	5 477 051	5 392 085	84 966

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 232 500)	232 500	232 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	27 667	27 667	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	3 252 113	2 810 849	441 264
Report à nouveau	246 276	441 264	- 194 988
Résultat de l'exercice	478 221	346 276	131 945
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 236 777	3 858 556	378 221
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	81 416	81 314	102
TOTAL (III)	81 416	81 314	102
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	224 436	364 855	- 140 419
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	34 065	192 220	- 158 155
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 833	484 390	- 174 557
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	237 511	224 541	12 970
. Organismes sociaux	178 918	151 173	27 745
. Etat, impôts sur les bénéfices	76 624		76 624
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 414	20 146	33 268
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 512	10 523	6 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 545	4 368	22 177
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 158 858	1 452 215	- 293 357
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 477 051	5 392 085	84 966

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - 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.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	50 766		42 146
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	105 173		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	480 649	11 070	35 114
Autres install., agencements, aménagements	194 745		
Matériel de transport	6 220		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 827		12 219
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	11 070		
TOTAL	880 684	11 070	47 333
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	225		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 106		
TOTAL	9 331		
TOTAL GENERAL	940 780	11 070	89 479

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			92 911	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			105 173	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			526 833	
Autres install., agencements, aménagements			194 745	
Matériel de transport			6 220	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			95 046	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	11 070			
TOTAL	11 070		928 017	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			225	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 106	
TOTAL			9 331	
TOTAL GENERAL	11 070		1 030 259	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	50 766	237		51 003
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	88 435	3 811		92 245
Install. techniques, matériel et outill. industriels	422 304	4 141		426 445
Installations, agencements divers	163 602	5 152		168 753
Matériel de transport	6 220			6 220
Matériel de bureau, informatique, mobilier	68 643	8 183		76 825
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	749 203	21 287		770 489
TOTAL GENERAL	799 968	21 524		821 492

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	237				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	3 811				
Install. tech., matériel, outill. industriels	4 141				
Installations, agencements divers	5 152				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	8 183				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	21 287				
TOTAL GENERAL	21 524				

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

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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 client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	81 314	102		81 416
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	81 314	102		81 416
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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	81 314	102		81 416
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		102		
- 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.

6 - 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	9 106		9 106
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	823 661	823 661	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	359	359	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	22 280	22 280	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 196	2 196	
Charges constatées d'avance	32 259	32 259	
TOTAL GENERAL	889 860	880 755	9 106
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	224 436	141 447	82 989	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	309 833	309 833		
Personnel et comptes rattachés	237 511	237 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	178 918	178 918		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	76 624	76 624		
- T.V.A.	53 414	53 414		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 512	17 512		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	34 065	34 065		
Autres dettes	26 545	26 545		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 158 858	1 075 870	82 989	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	140 419			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - 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	
Autres créances	1 732
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 732

7.2 - 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	8 823
Dettes fiscales et sociales	352 069
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	21 896
TOTAL	382 789

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	32 259	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	32 259	

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	5 032 597
Prestations de services	8 745
TOTAL	5 041 342

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 041 342
Etranger	
TOTAL	5 041 342

7.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	685 898	
Résultat exceptionnel (et participation)	-41 758	
Résultat comptable	478 221	

Commentaires: