

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Plaquette

SAS A.T.H.

30/09/2024

SAS A.T.H.

Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	66 521	47 858	18 662
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	66 521	47 858	18 662
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	335 795	293 198	42 597
		Autres immobilisations corporelles	835 557	582 971	252 585
		Immobilisations en cours	42 219	42 219	
		Avances et acomptes			
		TOTAL	1 213 572	876 169	337 402
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	9 332		9 332
		TOTAL	9 332	9 332	9 332
	Total de l'actif immobilisé		1 289 425	924 028	365 397
	Stocks	Matières premières, approvisionnements	89 459		89 459
		En cours de production de biens	679 100		679 100
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	768 559		768 559
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes	3 312		3 312
	Créances	Clients et comptes rattachés	946 890		946 890
		Autres créances	73 453		73 453
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	1 020 344		1 020 344
	Divers	Valeurs mobilières de placement	166 409	7 832	158 577
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	3 721 729		3 721 729
		TOTAL	3 888 139	7 832	3 880 307
Charges constatées d'avance		43 959		43 959	32 097
Total de l'actif circulant		5 724 314	7 832	5 716 482	4 830 291
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		7 013 740	931 860	6 081 879	5 297 673
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		9 332	9 332
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS A.T.H.

Passif		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 60 000)	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 443 160	1 731 902
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 747 859	1 422 516
Aut. fonds propres	Situation nette avant répartition	4 257 020	3 220 419
	Subvention d'investissement	21 935	25 646
	Provisions réglementées		
	Total	4 278 956	3 246 065
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques	35 250	50 800
	Provisions pour charges		
	Total	35 250	50 800
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	149 981	233 470
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 462	1 465
	Total	151 443	234 936
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	815 554	835 878
	Dettes fiscales et sociales	595 156	738 492
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 349
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	Total	1 410 710	1 583 720
	Produits constatés d'avance	205 519	182 150
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 767 672	2 000 807
	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	6 081 879	5 297 673
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	61 724	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	78 212	130 545
	à moins d'un an	1 689 460	1 870 261
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SAS A.T.H.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1.	Événements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan	3
2.1.	Actif.....	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
	Augmentations	3
	Diminutions.....	3
2.1.3.	Immobilisations financières	3
	Pas de mouvement sur la période.	3
2.1.4.	Stocks et encours	4
2.1.5.	Produits à recevoir.....	4
2.1.6.	Créances	5
2.1.7.	Disponibilités et divers	6
2.2.	Passif	7
2.2.1.	Capitaux propres	7
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2.	Capital	7
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	8
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes.....	8
2.2.4.	Charges à payer	10
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	10
4.	Impôt sur les bénéfices	11
5.	Autres informations	11
5.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	11
5.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail	12
5.3.	Effectif.....	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Événements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	4 492	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	8 457	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

Pas de mouvement sur la période.

2.1.4. Stocks et encours

Les stocks de matières premières sont chiffrés selon les dernières livraisons non encore utilisées sur les chantiers.

Aucune provision sur stock n'a été comptabilisée sur cet exercice.

Les travaux en cours au 30 septembre 2024, sont évalués selon l'avancement des chantiers.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	31 423
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	27 222
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 601
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	8 463
TOTAL	68 709

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		9 332	9 332	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		946 890	946 890	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	58 712	58 712	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		12	12	-
	Débiteur divers		14 730	14 730	-
Charges constatées d'avance		43 959	43 959	-	
TOTAL		1 073 635	1 073 635	-	

2.1.7. Disponibilités et divers

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 79 507 €. Cette valorisation intègre :

- une moins-value latente non comptabilisée en charge de 7 832€, mais celle-ci est constatée par une provision pour dépréciation non déduite fiscalement.
- une plus-value latente de 4 745€ fiscalisées sur l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	60 000	-	-	60 000
Primes, réserves et écarts	1 737 903	711 258	-	2 449 161
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 422 516	325 344	-	1 747 860
Subventions d'investissement	25 647	-	3 711	21 936
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 246 066	1 036 602	3 711	4 278 957

L'assemblée générale du 05 mars 2024 a statué sur une distribution à hauteur de 711 258€.

Le capital est composé de 6 000 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	50 800	-	-	35 250
TOTAL	50 800	-	-	35 250

Les provisions pour risque concernent des litiges en cours sur des chantiers.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	130 546	52 333	78 213	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	815 554	815 554	-	-

Personnel et comptes rattachés	152 686	152 686	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	86 343	86 343	-	-
Impôts sur les bénéfices	120 354	120 354	-	-
TVA	222 287	222 287	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	13 486	13 486	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 462	1 462	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	19 436	19 436	-	-
Produits constatés d'avance	205 519	205 519	-	-
TOTAL	1 767 673	1 689 460	78 213	

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	197 340
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	104 345
Sécurité sociale	24 672
Autres charges fiscales	11 389
Divers	-
TOTAL	337 745

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	9 485 816	-	9 485 816
Chiffre d'affaires net	9 485 816	-	9 485 816

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	2 331 135	3 743
Impôts : Au taux de 15%	- 6 375	-
Au taux de 25%	-581 646	
Réductions impôts	540	-
Résultat après impôts	2 331 135	3 743

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Cadre	-	2 573	2 573
Employé	-	3 320	3 320
Agent de maitrise	-	10 491	10 491
Ouvriers	-	-	-
Total		16 384	16 384

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3.70%

Les montants indiqués comprennent les charges afférentes à l'idr au taux de 45% pour les cadres et 35% pour les non cadres.

Les indemnités de départ à la retraite pour les ouvriers sont prises en charge par la caisse de retraite Pro Btp.

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Véhicules
Valeur d'origine	110 700
Amortissements :	
- Cumuls exercices antérieurs	3 118
- Dotations de l'exercice	16 040
TOTAL	19 159
Redevances restant à payer :	
- A 1 an au plus	21 448
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	40 277
- A plus de 5 ans	-
TOTAL	61 725
Montant pris en charge dans l'exercice	21 448

5.3. Effectif

Cadre	2
Agent de maitrise	9
Employé/ Ouvrier	9