

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TROYES - 1001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/05/2025 - 2280 - 1999 B 00460 - 411 582 406 - A.T.R.F. VOILLOT

Bilan actif

	2024	2020	2019	2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 010	1 010		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 445	9 445		
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 615	19 427	3 189	2 954
Autres immobilisations corporelles	92 760	73 203	19 557	29 416
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	23 988		23 988	23 988
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	137		137	137
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	149 956	103 085	46 871	56 495
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	88 647		88 647	88 314
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	114 934	8 449	106 485	148 694
Autres créances	12 929		12 929	19 129
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	130 800		130 800	130 800
Disponibilités	238 354		238 354	193 054
Charges constatées d'avance (3)	8 907		8 907	6 477
TOTAL ACTIF CIRCULANT	594 571	8 449	586 122	586 468
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	744 527	111 534	632 993	642 963

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	43 296	43 296
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 330	4 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	343 023	332 466
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	60 900	60 557
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	451 548	440 649
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	138	131
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 459	21 325
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 039	93 663
Dettes fiscales et sociales	75 997	66 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	811	5 984
Produits constatés d'avance		14 345
TOTAL DETTES	181 445	202 314
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	632 993	642 963

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

181 445

202 314

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

138

131

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	2023	2022	2021
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	1 351 730	1 351 730	1 359 777
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	1 072	1 072	5 130
Chiffre d'affaires net	1 352 802	1 352 802	1 364 906
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		10 742	12 705
Autres produits		8	3
Total produits d'exploitation (I)	1 352 802	1 363 552	1 377 615
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises		559 506	607 658
Variations de stock		-333	11 045
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)		269 828	264 324
Impôts, taxes et versements assimilés		7 691	7 635
Salaires et traitements		316 605	286 771
Charges sociales		119 503	113 461
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		11 493	13 179
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		3 831	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges		1 099	31
Total charges d'exploitation (II)	1 352 802	1 289 224	1 304 105
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	0	74 328	73 510
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)		661	547
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 416
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)	0	661	1 963
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		536	584
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)	0	536	584
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	0	125	1 379
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	0	74 452	74 889

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	31 167	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	31 167	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 755	35
Sur opérations en capital	21 453	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	30 208	35
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	958	-35
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 511	14 297
Total des produits (I+III+V+VII)	1 395 379	1 379 578
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 334 480	1 319 021
BENEFICE OU PERTE	60 900	60 557
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	28 264	28 533
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ATRF VOILLOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 632 993 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 60 900 Euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	À la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations corporelles	122 952	1 869		124 821
Immobilisations financières	24 125			24 125
Total	148 087	1 869		149 956
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 010			1 010
Immobilisations corporelles	90 582	11 493		102 075
Immobilisations financières				
Total	91 592	11 493		103 085
ACTIF NET				46 871

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 136 907 Euros

Et se ventile

- A moins d'un an 136 770 Euros

- A plus d'un an 137 Euros

Produits à recevoir

Montants	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	956
Disponibilités	
Total	956

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 43 296,00 Euros décomposé en 1 312 titres d'une valeur nominale de 33,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 181 445 Euros

Et se ventile

- A moins d'un an 181 445 Euros

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 11 459 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	138
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 595
Dettes fiscales et sociales	33 893
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	811
Total	38 438

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	8 907
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	8 907

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Montants en Euros	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	23 017
Engagements de crédit-bail mobilier	57 093
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	80 110

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 57 093 Euros.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 23 017 Euros

A.T.R.F. VOILLOT
Société par actions simplifiée au capital de 43 296 euros
Siège social : 12 avenue des Tirverts - 10150 PONT SAINTE MARIE
RCS TROYES B 411 582 406

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 4 AVRIL 2025

PROPOSITION DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice de 60 900 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	60 900 €
A l'associé unique, à titre de dividendes Soit 38.11 € par actions	50 000 €
Le solde au poste « Autres Réserves », soit la somme de (Par suite de cette affectation ledit poste se trouve porté à la somme de 353 923 €)	10 900 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 401 549 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 50 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution. Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023 :

50 000 €, soit 38.11 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 €

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022 :

80 000 €, soit 60.97 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 80 000 €

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 :

40 000 €, soit 30.49 € par titre ; dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 40 000 €

DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE

Certifié conforme
Le Président

