

BILAN - ACTIF

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ACTIF	Valeurs au 31/07/25			% de l'actif	Valeurs au 31/07/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	5 598,00	5 598,00				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				6,91		12,80
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	231 515,34	163 792,70	67 722,64		105 881,11	
Autres immobilisations corporelles	110 917,20	103 161,53	7 755,67		51 825,17	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0,07		0,06
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	740,32		740,32		740,32	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	348 770,86	272 552,23	76 218,63	6,98	158 446,60	12,86
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				17,01		15,48
Matières premières et autres appro	157 125,47		157 125,47		90 173,23	
En-cours de production (biens et services)	28 648,00		28 648,00		100 520,88	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				73,02		69,62
Clients (3)	682 029,75		682 029,75		776 213,57	
Clients douteux, litigieux (3)	53 620,27	48 979,65	4 640,62		4 640,62	
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	55 199,13		55 199,13		55 454,10	
Fournisseurs débiteurs	2 372,71		2 372,71		3 506,86	
Groupe et associés (3)	4 189,35		4 189,35		6 075,76	
Débiteurs divers (3)	48 928,70		48 928,70		11 761,00	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 542,83		5 542,83	0,51	1 737,94	0,14
Charges constatées d'avance (3)	27 154,59		27 154,59	2,49	23 359,96	1,90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 064 810,80	48 979,65	1 015 831,15	93,02	1 073 443,92	87,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 413 581,66	321 531,88	1 092 049,78	100	1 231 890,52	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/07/25	% du passif	Valeurs au 31/07/24	% du passif
Capital (dont versé : 4 000,00)	4 000,00	0,37	4 000,00	0,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		23,69		21,00
Réserve légale	400,00		400,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	258 252,43		258 252,43	
Report à nouveau	-225 840,77	-20,68	-1 385,52	-0,11
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	44 537,15	4,08	-224 455,25	-18,22
SITUATION NETTE	81 348,81	7,45	36 811,66	2,99
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	81 348,81	7,45	36 811,66	2,99

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	75 402,85	6,90	150 746,74	12,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	525 557,18	48,13	617 262,51	50,11
Fournisseurs, factures non parvenues	4 918,80	0,45	5 026,80	0,41
Dettes fiscales et sociales	390 541,73	35,76	395 277,29	32,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	14 280,41	1,31	26 765,52	2,17
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 010 700,97	92,55	1 195 078,86	97,01

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 092 049,78 100 1 231 890,52 100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

13 724,00

996 976,97

74 717,00

1 120 362,00

14 468,71

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

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 31/07/2025 dont le total est de 1 092 049,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 44 537,15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	1, 3, 4 et 5 ans
- Matériels de transport	1, 3, 4 et 5 ans
- Matériels de bureau	3 et 4 ans
- Logiciels	3 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

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

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

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	5 598,00			
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			332 692,90		1 990,00	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport			157 803,73		
		Matériel de bureau & mobilier informatique			9 104,50		1 380,00
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL		499 601,13		3 370,00	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			740,32			
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL		740,32			
		TOTAL GENERAL		505 939,45		3 370,00	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation	
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine	
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		5 598,00		
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			103 167,56	231 515,34		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport			57 371,03	100 432,70	
		Mat. bureau, inform., mobilier				10 484,50	
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL		160 538,59	342 432,54		
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				740,32		
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL			740,32		
		TOTAL GENERAL		160 538,59	348 770,86		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

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		5 598,00			5 598,00
TOTAL		5 598,00			5 598,00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		226 811,79	25 413,48	88 432,57	163 792,70
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	106 265,37	15 552,37	27 966,43	93 851,31
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 817,69	492,53		9 310,22
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		341 894,85	41 458,38	116 399,00	266 954,23
TOTAL GENERAL		347 492,85	41 458,38	116 399,00	272 552,23

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	48 980,00			48 980,00
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	48 980,00			48 980,00
	TOTAL GÉNÉRAL	48 980,00			48 980,00

Dont provisions pour pertes à terminaison

Dont dotations & reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	53 620,27	53 620,27	
	Autres créances clients	682 029,75	682 029,75	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500,00	500,00	
	Impôts sur les bénéfices	900,00	900,00	
	Etat & autres coll. publiques	53 799,13	53 799,13	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)		4 189,35	4 189,35	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		51 301,41	51 301,41	
Charges constatées d'avance		27 154,59	27 154,59	
TOTAUX		873 494,50	873 494,50	
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		27 154,59
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	27 154,59

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		1 350,70
Disponibilités		
	TOTAL	1 350,70

CAPITAUX PROPRES

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	4 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	4 000,00

ETAT DES ECHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	75 402,85	61 678,85	13 724,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	530 475,98	530 475,98		
Personnel & comptes rattachés	68 435,29	68 435,29		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	77 686,51	77 686,51		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	243 549,09	243 549,09		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	870,84	870,84		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	14 280,41	14 280,41		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 010 700,97	996 976,97	13 724,00	

Renvois

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

60 427,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	686,03
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 918,80
Dettes fiscales et sociales	44 157,84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	49 762,67

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. A.T.P.L.

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ENGAGEMENTS DONNÉS

Garanties sur emprunt :

-Emprunt CREDIT MARITIME de 100000 euros du 14 MARS 2022: Pelle YANMAR : garanties NEANT.

ATPL
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : ZA Le Planti Boisseau
49530 DRAIN
RCS ANGERS 491120754

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JANVIER 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2025 s'élevant à 44 537,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice44 537,15 euros

Absorption des pertes antérieures44 537,15 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 janvier 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

