

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DUNKERQUE - 5902 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/04/2026 - B2026/001557 - 2015 B 00017 - 808 845 465 - A.T.C.I.E.

Bilan actif



Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/11/2025	Net 30/11/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	7 765	1 366	6 399	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	542	128	414	522
Autres immobilisations corporelles	134 765	29 507	105 258	113 112
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 360		36 360	2 976
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	179 432	31 001	148 431	116 610
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 054
Avances et acomptes versés sur commandes				18 195
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	389 306		389 306	130 591
Autres créances	32 385		32 385	18 067
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	12 321		12 321	46 972
Charges constatées d'avance	78 872		78 872	14 880
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	512 884		512 884	229 758
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	692 316	31 001	661 315	346 368

V?

Bilan passif

Postes	30/11/2025	30/11/2024
Capital (dont versé...)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	130 601	4 057
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	159 738	126 544
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	299 140	139 401
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	108 595	44 330
Emprunts et dettes financières diverses	14 386	17 072
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 124	61 478
Dettes fiscales et sociales	169 071	84 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	362 175	206 967
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	661 315	346 368

√ P

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **30/11/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/12/2023** à **30/11/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **661 314,88 €**.

Le résultat net comptable est un **bénéfice** de **159 738,41 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		7 765		7 765
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...	542			542
Autres immobilisations corporelles	118 172	280 982	264 390	134 765
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 976	35 418	2 034	36 360

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres		1 366		1 366
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...	20	108		128
Autres	5 060	63 201	38 754	29 507
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	36 360	36 360		
Clients douteux				
Autres créances clients	389 306	389 306		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	8 439	8 439		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	3 872	3 872		
Débiteurs divers	20 074	20 074		
Charges constatées d'avance	78 872	78 872		
TOTAL	536 923	536 923		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	78 872	
TOTAL	78 872	

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)	8 000				8 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Autres réserves	4 057			126 544	130 601
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	126 544	159 738		-126 544	159 738
TOTAL	139 401	159 738			299 140

J P

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	108 595	108 595		
Emprunts et dettes financières divers	553	553		
Fournisseurs et comptes rattachés	70 124	70 124		
Personnel et comptes rattachés	35 274	35 274		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	31 184	31 184		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	36 035	36 035		
TVA	54 876	54 876		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 702	11 702		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 833	13 833		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	362 175	362 175		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	116 276			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 563			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	13 833			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	1 214 322	183 050	1 397 372
TOTAL	1 214 322	183 050	1 397 372

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	553	
Fournisseurs - Factures non parvenues	29 736	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	11 679	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	4 262	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	8 356	
TOTAL	54 586	
 Produits à recevoir	 Montant	 Commentaire
Clients - Factures à établir	179 286	
TOTAL	179 286	

JP

A.T.C.I.E.
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 8 000 euros
Siège social : 2 route de Bergues - 59210 COUDEKERQUE-BRANCHE
N° SIREN 808 845 465 RCS DUNKERQUE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 MARS 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2025

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2025 s'élevant à 159 738,41 euros de la manière suivante :

– Au Poste « Autres Réserves »	159 738,41 euros
TOTAL	159 738,41 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance


A.T.C.I.E.
Assistance Technique et Conseil en Ingénierie Electrique
2 route de Bergues
59210 Coudekerque-Branche
Tél: (+33) 6.29.35.26.00
E-mail: vincent.prudhomme@atcie-ing.com