

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/06/2026 - 8297 - 2006 B 00356 - 448 862 631 - A.T.P.

n 3 JUIN 2026

8297



Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ATP

7 RUE JEAN MONNET
95190 GOUSSAINVILLE

SIREN : 448.862.631

Forme juridique : SAS

N° TVA : FR52448862631

**"Certifiés Conformes
Le représentant légal"**

ADEXFI

SIREN : 508928603

77 RUE DE PRONY, 75017 PARIS

ATP
Au capital de 1 000 000 €
Rue Jean Monnet, 95190 GOUSSAINVILLE
Tél : 09 35 94 04 43 - Port : 06 73 63 06 87
Mail : atp95@irps.fr
TVA FR52448862631 - NAF 4312 A

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Annexe	9
Préambule	10
Principes et méthodes comptables	11
Postes du bilan et du compte de résultat	14
Opérations et engagements hors bilan	19

Bilan

--	--

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, dr...				
Fonds commercial	90 000		90 000	90 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 186 935	1 133 287	53 648	241 990
Autres immobilisations corporelles	368 803	319 098	49 705	41 621
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	200		200	200
Prêts				
Autres immobilisations financières	150 500		150 500	150 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	1 796 438	1 452 385	344 053	524 311
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				5 000
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 112 331		2 112 331	2 253 864
Autres créances	98 683		98 683	113 414
Charges constatées d'avance	11 651		11 651	
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 281 466		1 281 466	1 096 232
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	3 504 131		3 504 131	3 468 511
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF II + II + III + IV + V + VI + VII				

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	865	865
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	641 190	730 599
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 742 055	1 831 464
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	122 540	374 546
Emprunts et dettes financières diverses	847 958	457 359
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514 167	667 846
Dettes fiscales et sociales	574 388	617 802
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	47 076	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	2 106 129	2 117 552
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		

Compte de résultat



Annexe



Préambule

Événements significatifs

Autres informations significatives

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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et 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.

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 de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial	90 000			90 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 181 585	5 350		1 186 935
Autres immobilisations corporelles	343 959	24 856		368 803
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés	200	99 800	99 800	200
Prêts				
Autres immobilisations financières	150 500			150 500
TOTAL	1 766 244	130 006	99 800	1 796 438

(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

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	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 R&D						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage			939 595	193 692	0	1 133 287
Autres immobilisations corporelles			302 338	16 760	0	319 098
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			1 241 933	210 452	0	1 452 385

Dépréciations	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 R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				
(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	150 500		150 500	
Clients douteux				
Autres créances clients	2 112 331	2 112 331		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	81 623	81 623		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	17 060	17 060		
Charges constatées d'avance	11 651	11 651		
TOTAL	2 373 165	2 222 665	150 500	
Prêts accordés en cours d'exercice	2 500			
Rembours. obtenus en cours d'exercice	2 500			
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	11 651	
TOTAL	11 651	

Informations relatives au passif

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Solde des reprises	À la clôture de l'exercice
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL					

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	122 540	122 540		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	514 167	514 167		
Personnel et comptes rattachés	500	500		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	55 591	55 591		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	89 386	89 386		
TVA	422 658	422 658		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 253	6 253		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	847 958	847 958		
Autres dettes	47 076	47 076		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 106 129	2 106 129		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 443			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	257 449			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	720	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	1 860	
TOTAL	2 580	
 Produits à recevoir		
TOTAL		



ADEXFI

SIREN : 508928603

77 RUE DE PRONY, 75017 PARIS

Opérations et engagements hors bilan

Engagements de crédit bail

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture	Prix d'achat résiduel
Terrain		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages	1 472 411	37 890
Autres	1 513 258	56 101
TOTAL	2 985 669	93 991

A.T.P.
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de : 1 000 000,00 euros
Siège social : 7 - 9 Rue Jean Monnet 95190 Goussainville
448 862 631 R.C.S. Pontoise

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 AVRIL 2026

Le 14/04/2026, à GOUSSAINVILLE,

SAS FINANCIERE ATP, RCS PONTOISE 821 969 680, représentée par Monsieur Patrick ALIANO, son Président, détenteur de la totalité des 25 500 actions de 39,215 euros, composant l'intégralité du capital social, associé unique de la Société,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

L'associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31/12/2025 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2025
- l'affectation des résultats de cet exercice
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée est Présidée par **P.A.**, Représentée par son Président Monsieur ALIANO Patrick, Président.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2025, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 641 190 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 43 181 euros correspondant à des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 641 190 euros de la manière suivante :

Section 1 - Origine

- **Autres réserves antérieures** : 865 euros
- **Résultat bénéficiaire de l'exercice** : 641 190 euros

Section 2 - Affectation

- **A titre de dividendes pour la totalité**, soit 641 190 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de **25,1447 euros**.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14/04/2026.

Cette distribution, qui bénéficie à une associée personne morale, sera soumise au régime d'imposition suivant, savoir :

- Pour les personnes morales :

Le dividende pourra bénéficier du régime mère-fille, et ne bénéficie pas de l'abattement de 40%, ni du régime d'imposition PFU/PFO.

Section 3 - Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des exercices précédents, ont été les suivantes :

Date	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
14/04/2025	730 599 €		
30/06/2024	524 711 €	-	-
30/06/2023	655 437 €	-	-
30/06/2022	562 682 €	-	-

30/06/2021	125 000 €	-	-
14/04/2021	426 160 €	-	-
31/12/2019	454 794 €	-	-
Année 2019 distribution exceptionnelle 05/12/2019	650 000 €	-	-

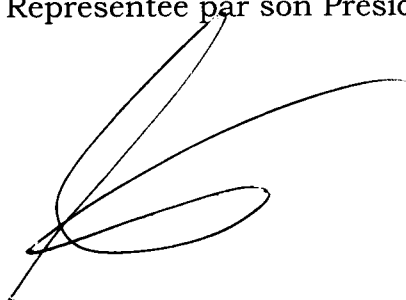
TROISIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

P.A

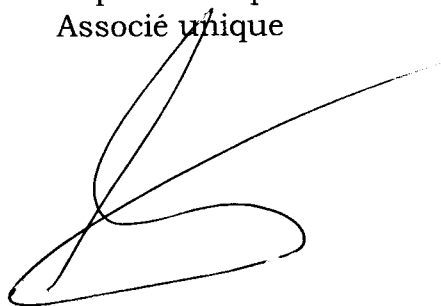
Représentée par son Président Monsieur ALIANO Patrick



SAS FINANCIERE ATP

Représentée par Monsieur ALIANO Patrick

Associé unique



A.T.P.
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de : 1 000 000,00 euros
Siège social : 7 - 9 Rue Jean Monnet 95190 Goussainville
448 862 631 R.C.S. Pontoise

**RAPPORT D'ACTIVITÉ SUR LES OPÉRATIONS DE GESTION
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions du Livre Deuxième du Code de Commerce et des statuts de notre société à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 36 du Décret du 23 mars 1967 qui ont été également tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par cet article.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

1. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 7 205 738 Euros.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 6 437 624 Euros.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

• Achats de marchandises	0 Euro
• Variation de stock	0 Euro
• Autres achats et charges externes	4 725 617 Euros
• Rémunérations du personnel	964 595 Euros
• Charges sociales	478 876 Euros
• Impôts, taxes et versements assimilés	35 490 Euros
• Autres charges	16 080 Euros

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat se solde par un bénéfice de 641 190 Euros.

• Événements importants depuis la clôture.

Néant.

1A

- **Situation de la Société à la date du présent rapport.**

La société progresse dans un environnement favorable.

- **Activité en matière de recherche et développement.**

Néant

2 - PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DES RÉSULTATS

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 ainsi que l'évaluation de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

- **Bilan**

Les principaux postes figurent ci-après :

- **Comptes de résultat**

Le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après :

- **Résultat – Affectation**

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 641 190 euros de la manière suivante :

Section 1 - Origine

- **Autres réserves antérieures** : 865 euros
- **Résultat bénéficiaire de l'exercice** : 641 190 euros

Section 2 - Affectation

- **A titre de dividendes pour la totalité**, soit 641 190 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de **25,1447 euros**.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14/04/2026.

Cette distribution, qui bénéficie à une associée personne morale, sera soumise au régime d'imposition suivant, savoir :

- Pour les personnes morales :

Le dividende pourra bénéficier du régime mère-fille, et ne bénéficie pas de l'abattement de 40%, ni du régime d'imposition PFU/PFO.

Section 3 - Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des exercices précédents, ont été les suivantes :

Date	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
14/04/2025	730 599 €	-	-
30/06/2024	524 711 €	-	-
30/06/2023	655 437 €	-	-
30/06/2022	562 682 €	-	-
30/06/2021	125 000 €	-	-
14/04/2021	426 160 €	-	-
31/12/2019	454 794 €	-	-
Année 2019 distribution exceptionnelle 05/12/2019	650 000 €		

- **Dépenses non déductibles fiscalement**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 43 181 euros correspondant à des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

- **Conventions réglementées**

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

Fait à GOUSSAINVILLE,
Le 14/04/2026

Le Président

