

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2007 B 01280

Numéro SIREN : 500 922 372

Nom ou dénomination : A.D.L.O.I.

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt A2022/005177



Bruno ORBAN

Commissaire aux comptes

A.D.L.O.I

Société à responsabilité limitée

Au capital de 1 500 euros

Siège social : 6, rue Simone Morin Zone Industrielle les Tamarins

97420 LE PORT

500 922 372 RCS SAINT DENIS DE LA REUNION

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LA TRANSFORMATION DE LA SARL A.D.L.O.I EN SOCIETE PAR ACTIONS
SIMPLIFIEE

Ce rapport contient 8 pages y compris les annexes

26 avenue du Maréchal Joffre 60500 CHANTILLY

E-mail : bruno.orban@orange.fr

Port : 06.45.52.45.10 Tél : 03 44 57 84 86 Fax : 03 44 57 85 03

FINANCIERE IDECO

SAS au capital de 125.000 Euros

328 540 422 RCS Compiègne B – FR 103 285 404 22 00032

A.D.L.O.I
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 500 euros
Siège social : 6, rue Simone Morin Zone Industrielle les Tamarins
97420 LE PORT
500 922 372 RCS SAINT DENIS DE LA REUNION

<u>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR</u> <u>LA TRANSFORMATION DE LA SARL A.D.L.O.I EN SOCIETE PAR ACTIONS</u> <u>SIMPLIFIEE</u>
--

A l'associé unique,

En notre qualité, d'une part, de commissaire aux comptes désigné en application des dispositions de l'article L.223-43 du code de commerce et, d'autre part, de commissaire à la transformation désigné en application des dispositions de l'article L.224-3 du même code par décision de l'associé unique en date du 30 juin 2022, nous avons établi le présent rapport afin de :

- vous présenter notre analyse de la situation de votre société ;
- vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer, en application des dispositions de l'article R.224-3 du code de commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Notre mission prenant fin avec le dépôt du rapport, il ne nous appartient pas de mettre

à jour le présent rapport pour tenir compte des faits et circonstances éventuels postérieurs à sa date de signature.

Nous déclarons respecter les dispositions légales définissant les incompatibilités et interdictions liées à la mission de commissaire à la transformation.

Mission du commissaire aux comptes sur la situation de la société

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard de caractéristiques financières et d'exploitation.

La synthèse de cette analyse est la suivante :

Les derniers comptes annuels arrêtés au 30 juin 2022, qui n'ont pas fait l'objet d'un audit ou d'un examen limité de la part d'un commissaire aux comptes, se soldent par un résultat net de +19.045€ contre une perte de 665€ pour l'exercice précédent.

Les capitaux propres au 30 juin 2022 s'élevaient à 202.950€ pour un capital de 1.500€

Le résultat 2021/2022 est essentiellement dû aux dividendes perçus pour 33.640€.

Aucun événement postérieur, susceptible d'affecter significativement les fonds propres, n'a été porté à notre connaissance.

Aucun litige pouvant donner lieu à la constitution de provisions ne nous a été signalé..

L'actif du bilan est essentiellement composé des titres de participation de vos différentes filiales pour 477.182€. Votre société a acquis au cours de l'exercice 23% du capital de la SARL GPG pour un montant de 180.000€ , financé par un emprunt du même montant. Nos appréciations sur la valeur des titres existants au 30 juin 2021, soit 297.182€ n'appellent pas de commentaires particuliers.

Outre l'emprunt visé ci-dessus, les dettes correspondent au compte courant d'associé pour 121.417€.

La situation financière nous semble équilibrée et nous ne décelons pas de risque de rupture de continuité à 12 mois.

Mission du commissaire à la transformation

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

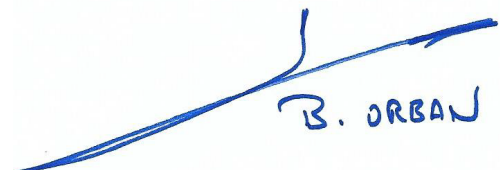
- à contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;
- à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres déterminé selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles utilisées pour l'établissement des derniers comptes annuels est au moins égal au montant du capital social.

Nous n'avons pas d'autres observations que celles ci-dessus à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Sur la base de nos travaux et à la date du présent rapport, nous sommes en mesure d'attester que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Il n'est pas stipulé d'avantages particuliers.

Fait à CHANTILLY,
Le 13 juillet 2022



Bruno ORBAN
Commissaire aux comptes et à la
Transformation

ANNEXES :
BILAN ET COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2022

A.D.L.O.I

Actif		Au 30/06/2022			Au 30/06/2021
		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			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	550	550	
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	550	550	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	477 182		297 182
		Créances rattachées à des participations		477 182	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	477 182	477 182	297 182
	Total de l'actif immobilisé		477 732	550	297 182
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances	Clients et comptes rattachés	923	923	923
		Autres créances			
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	923	923	923
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie	29 851	29 851	4 442
		Disponibilités			
		TOTAL	29 851	29 851	4 442
	Charges constatées d'avance				
Actif circulant	Total de l'actif circulant		30 774	30 774	5 366
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		508 506	550	302 548
	Renvois : (1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
	Clause de réserve de propriété				
	Immobilisations				
	Stocks				
	Créances clients				

A.D.L.O.I

Passif		Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 500)	1 500	1 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	150	150
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	185 760	185 760
	Report à nouveau	-3 505	-2 840
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	19 045	-665
	Situation nette avant répartition	202 950	183 904
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		202 950	183 904
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	182 362	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	121 417	117 417
	Total	303 780	117 417
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	1 226	1 226
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 226	1 226
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		305 006	118 643
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		507 956	302 548
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	305 006	118 643
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs		

A.D.L.O.I

		France	Exportation	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			0	
	Total			0	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achat Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			8 316	2 596
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 239	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales			-1 323	-1 931
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges				
Charges d'exploitation (2)	Autres charges				
	Total			12 232	665
Résultat d'exploitation		A		-12 231	-665
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			33 640	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			33 640	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			2 362	
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			2 362	
	Résultat financier	D		31 277	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		19 045	-665

A.D.L.O.I

		Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		19 045	-665
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		