

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

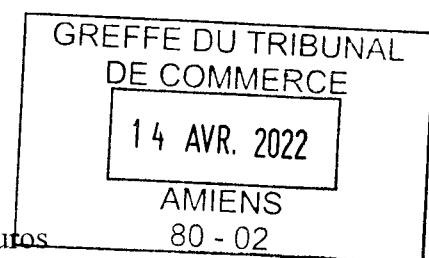
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de AMIENS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00886 Numéro SIREN : 538 191 883 Nom ou dénomination : AAD Seniors Services
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003018



AAD SENIORS SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 8 500 euros
Siège social : 22 Allée, de la Pépinière - Centre Oasis Dury, 80000 AMIENS
538 191 883 RCS AMIENS

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 DECEMBRE 2021

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2021**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 43 177,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 43 177,43 euros

Absorption des pertes antérieures 16 743,83 euros

Solde 26 433,60 euros

A titre de dividendes 20 000,00 euros

Soit 200,00 euros par action

Le solde 6 433,60 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 6 433,60 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire

de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 30 juin 2021 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Dividendes versés</i>	<i>Réfaction de 40 % sur les dividendes</i>	
		<i>Dividendes éligibles</i>	<i>Dividendes non éligibles</i>
<i>30/06/2020</i>	-	-	-
<i>30/06/2019</i>	<i>57 304,92 € Soit 573,05 € par titre</i>	<i>57 304,92 €</i>	<i>N/A</i>
<i>31/12/2019</i>	<i>850,00 € Soit 8,50 € par titre</i>	<i>850,00 €</i>	<i>N/A</i>

Certifié conforme
La Présidente



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

14 AVR. 2022

AMIENS

80 - 02

SAS
AAD SENIORS SERVICES

22 ALLEE DE LA PEPINIERE
80000 AMIENS

Exercice du 01 juillet 2020 au 30 juin 2021

Comptes arrêtés au 30 juin 2021

COMPTES ANNUELS



SA SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN

BP 50067

80092 AMIENS



SOMMAIRE

<i>1. ETATS DE SYNTHESE</i>	<i>1</i>
1.1. BILAN ACTIF	2
1.2. BILAN PASSIF	3
1.3. COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	4
<i>2. ANNEXE</i>	<i>6</i>
2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
2.2. NOTES SUR LE BILAN	10

ETATS DE SYNTHESE

SAS AAD SENIORS SERVICES

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

14 AVR. 2022

AMIENS

80 - 02

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	22 068,64	6 235,30	15 833,34	18 690,48
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	42 693,01	928,28	41 764,73	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 984,75		2 984,75	1 915,75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	67 746,40	7 163,58	60 582,82	20 606,23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	80 535,13		80 535,13	58 018,63
Autres créances	22 712,33		22 712,33	9 236,36
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	87 761,84		87 761,84	50 743,87
Charges constatées d'avance (3)	4 697,82		4 697,82	3 262,33
TOTAL ACTIF CIRCULANT	195 707,12		195 707,12	121 261,19
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	263 453,52	7 163,58	256 289,94	141 867,42
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			9 000,00	

BILAN PASSIF

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 500,00	8 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	850,00	850,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-16 743,83	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 177,40	-16 743,83
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	35 783,57	-7 393,83
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)	49 132,72	57 901,75
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20 064,91	3 922,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 681,94	12 618,70
Dettes fiscales et sociales	134 626,80	73 213,98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 603,87
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	220 506,37	149 261,25
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	256 289,94	141 867,42
(1) Dont à plus d'un an (a)	60 280,13	149 261,25
(1) Dont à moins d'un an (a)	160 226,24	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2021	%	30/06/2020	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	731 369,97	100,00	460 645,56	100,00	270 724,41	58,77
CHIFFRE D'AFFAIRES	731 369,97	100,00	460 645,56	100,00	270 724,41	58,77
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	731 369,97	100,00	460 645,56	100,00	270 724,41	58,77
Production de l'ex. + vtes marchandises	731 369,97	100,00	460 645,56	100,00	270 724,41	58,77
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance						
Achats consommés						
MARGE BRUTE	731 369,97	100,00	460 645,56	100,00	270 724,41	58,77
Autres achats	16 805,69	2,30	6 353,04	1,38	10 452,65	164,53
Services extérieurs	17 057,03	2,33	22 116,03	4,80	-5 059,00	-22,87
Autres services extérieurs	87 598,11	11,98	41 580,17	9,03	46 017,94	110,67
Autres achats et charges externes	121 460,83	16,61	70 049,24	15,21	51 411,59	73,39
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	609 909,14	83,39	390 596,32	84,79	219 312,82	56,15
Subventions d'exploitation	15 330,00	2,10			15 330,00	
Impôts et taxes	7 264,26	0,99	9 089,54	1,97	-1 825,28	-20,08
Rémunérations	500 974,00	68,50	338 626,62	73,51	162 347,38	47,94
Charges sociales	44 208,51	6,04	37 000,92	8,03	7 207,59	19,48
Charges de personnel	545 182,51	74,54	375 627,54	81,54	169 554,97	45,14
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	72 792,37	9,95	5 879,24	1,28	66 913,13	NS
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch			67,15	0,01	-67,15	-100,00
Autres produits d'exploitation	2 269,84	0,31	405,30	0,09	1 864,54	460,04
Dotations aux amortissements sur immobilisati	3 326,41	0,45	1 309,52	0,28	2 016,89	154,02
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	25 934,30	3,55	17 659,18	3,83	8 275,12	46,86
Autres charges et produits	-26 990,87	-3,69	-18 496,25	-4,02	-8 494,62	45,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 801,50	6,26	-12 617,01	-2,74	58 418,51	-463,01
Bénéfice attribué, perte transférée						

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2021	%	30/06/2020	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	505,25	0,07	648,40	0,14	-143,15	-22,08
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	505,25	0,07	648,40	0,14	-143,15	-22,08
RESULTAT FINANCIER	-505,25	-0,07	-648,40	-0,14	143,15	-22,08
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	45 296,25	6,19	-13 265,41	-2,88	58 561,66	-441,46
Produits exceptionnels sur opérations de gestio			958,34	0,21	-958,34	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels			958,34	0,21	-958,34	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	2 118,85	0,29	4 436,76	0,96	-2 317,91	-52,24
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	2 118,85	0,29	4 436,76	0,96	-2 317,91	-52,24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 118,85	-0,29	-3 478,42	-0,76	1 359,57	-39,09
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	748 969,81		462 076,35		286 893,46	62,09
TOTAL DES CHARGES	705 792,41		478 820,18		226 972,23	47,40
RESULTAT NET	43 177,40	5,90	-16 743,83	-3,63	59 921,23	-357,87

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS AAD SENIORS SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 256 290 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 43 177 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/01/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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, sont 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 A 7 ANS
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	22 069			22 069
Immobilisations corporelles	459	42 234		42 693
Immobilisations financières	1 916	1 069		2 985
Total	24 443	43 303		67 746
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	3 378	2 857		6 235
Immobilisations corporelles	459	469		928
Immobilisations financières				
Total	3 837	3 326		7 164
ACTIF NET				60 583

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		42 234	1 069	43 303
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		42 234	1 069	43 303
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 110 930 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 985		2 985
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	80 535	80 535	
Autres	22 712	13 712	9 000
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 698	4 698	
Total	110 930	98 945	11 985
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 500,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 85,00 euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 220 506 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	49 133	8 918	36 353	3 862
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 682	16 682		
Dettes fiscales et sociales	134 627	134 627		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	20 065		20 065	
Produits constatés d'avance				
Total	220 506	160 226	56 418	3 862
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	8 803			
(**) Dont envers les associés	20 065			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 20 065 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	9 858
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	34
CONGES PAYES	51 353
CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	3 495
ETAT CHARGES A PAYER	4 303
CONT. ECONOM. TERRITORIAL	792
Total	69 835

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	4 698		
Total	4 698		