



RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOULOGNE SUR MER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00052

Numéro SIREN : 537 697 245

Nom ou dénomination : A.D.S. 14 Air Décontamination Services

Ce dépôt a été enregistré le 02/01/2017 sous le numéro de dépôt 2

gierre

Plaquette annuelle

SAS A.D.S 14

Exercice clos le 31/03/2016

Greffe du Tribunal
de Commerce de Boulogne-s/mer
Dépôt n° 1
du -2 JAN. 2017
RCS Boulogne s/M
N° Réf. :

Pour copie certifiée conforme
Le Président



SAS A.D.S 14

au capital de 20 000 €
9001 route d'Hilbert
62630 ETAPLES

Exercice clos le 31/03/2016

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
Zac du Luc
59187 DECHY

1. Comptes annuels

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
Soldes intermédiaires de gestion	9
Annexe	10

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	30

3. Liasse fiscale**34**

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE

SAS A.D.S 14**Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS A.D.S 14 pour l'exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

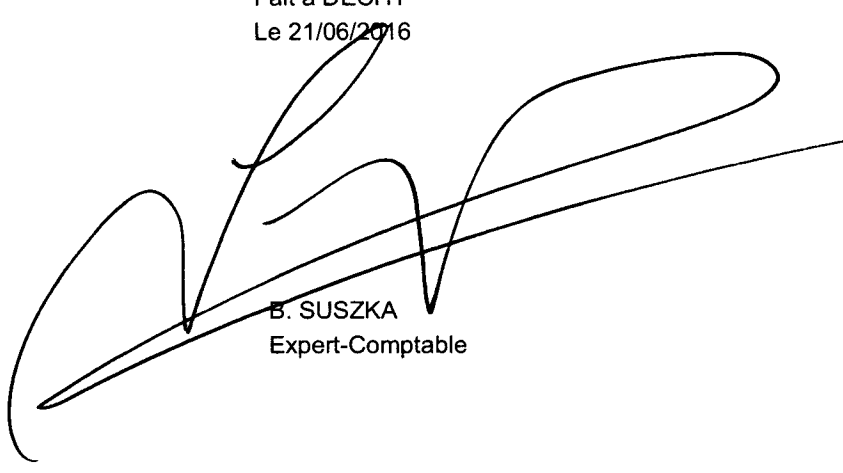
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	588 374
Chiffre d'affaires	980 229
Résultat net comptable (Bénéfice)	19 601

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'entreprise, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à DECHY
Le 21/06/2016



B. SUSZKA
Expert-Comptable

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	696	659	38	88
Fonds commercial (1)	64 532		64 532	64 532
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	57 208	28 911	28 297	33 291
Autres immobilisations corporelles	6 748	3 251	3 497	5 351
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	168		168	168
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 423		10 423	4 423
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	139 774	32 820	106 954	107 851
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	6 303		6 303	6 626
En-cours de production (biens et services)	38 656		38 656	42 616
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	154		154	147
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	263 461	2 838	260 622	458 665
Autres créances	82 454		82 454	61 555
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	84 654		84 654	170
Charges constatées d'avance (3)	8 577		8 577	4 673
TOTAL ACTIF CIRCULANT	484 259	2 838	481 420	574 451
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	624 033	35 658	588 374	682 302
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			3 195	1 958

	31/03/2016	31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-151 312	-171 367
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 601	20 056
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-111 711	-131 312
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)	294	34 105
Emprunts et dettes financières diverses (3)	211 476	229 544
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 345	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 573	247 190
Dettes fiscales et sociales	97 509	159 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 889	143 611
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	700 085	813 613
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	588 374	682 302
(1) Dont à plus d'un an (a)	250 851	289 374
(1) Dont à moins d'un an (a)	445 889	524 239
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	294	18 308
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/03/2016	31/03/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	980 229		980 229	596 496
Chiffre d'affaires net	980 229		980 229	596 496
Production stockée			-3 961	37 685
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 505	104 045
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			978 774	738 226
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			72 710	28 173
Variations de stock			322	-3 953
Autres achats et charges externes (a)			431 039	307 543
Impôts, taxes et versements assimilés			11 342	9 936
Salaires et traitements			290 191	263 613
Charges sociales			85 517	83 000
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 150	9 699
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 788	570
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			45 403	14 101
Total charges d'exploitation (II)			954 462	712 683
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			24 312	25 543
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			189	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			189	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 469	3 419
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6 469	3 419
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 280	-3 419
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			18 032	22 124

	31/03/2016	31/03/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 000	
Sur opérations en capital		1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		21 000
Total produits exceptionnels (VII)	3 000	22 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 232	23 000
Sur opérations en capital	199	1 068
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 431	24 068
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 569	-2 068
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	981 963	760 226
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	962 362	740 170
BENEFICE OU PERTE	19 601	20 056
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	38 795	20 368
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	3 000	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 033	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 448	2 029

	du 01/04/15 au 31/03/16 12 mois	%	du 01/04/14 au 31/03/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	980 229	100,41	596 496	94,06	383 733	64,33
Production stockée	-3 961	-0,41	37 685	5,94	-41 645	-110,51
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	976 269	100,00	634 180	100,00	342 088	53,94
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	976 269	100,00	634 180	100,00	342 088	53,94
Achats de matières premières et approv.	72 710	7,45	28 173	4,44	44 537	158,08
Variation de stocks	322	0,03	-3 953	-0,62	4 275	-108,16
Sous-traitance directe	12 725	1,30	100 708	15,88	-87 984	-87,36
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	890 512	91,22	509 252	80,30	381 260	74,87
MARGE BRUTE GLOBALE	890 512	91,22	509 252	80,30	381 260	74,87
Autres achats et charges externes	418 315	42,85	206 835	32,61	211 480	102,25
VALEUR AJOUTEE	472 197	48,37	302 417	47,69	169 780	56,14
Impôts, taxes et verst assimilés	11 342	1,16	9 936	1,57	1 406	14,15
Charges de personnel	375 708	38,48	346 613	54,66	29 095	8,39
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	85 147	8,72	-54 132	-8,54	139 279	-257,29
Reprises s/ charges et Transferts	2 505	0,26	104 045	16,41	-101 540	-97,59
Dot. amortissements et provisions	17 938	1,84	10 269	1,62	7 668	74,67
Autres charges	45 403	4,65	14 101	2,22	31 301	221,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 312	2,49	25 543	4,03	-1 231	-4,82
Produits financiers	189	0,02			189	
Charges financières	6 469	0,66	3 419	0,54	3 050	89,22
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	18 032	1,85	22 124	3,49	-4 092	-18,49
Produits exceptionnels	3 000	0,31	22 000	3,47	-19 000	-86,36
Charges exceptionnelles	1 431	0,15	24 068	3,80	-22 637	-94,05
Résultat exceptionnel	1 569	0,16	-2 068	-0,33	3 637	-175,87
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 601	2,01	20 056	3,16	-455	-2,27

Autres éléments significatifs

Aucun fait particulier n'est à signaler.

Désignation de la société : SAS A.D.S 14

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016, dont le total est de 588 374 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 601 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/06/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 Euro.

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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 2 à 5 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans L
- * Mobilier : 3 ans L

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 14 379 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 4 035 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	64 532			64 532
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	696			696
Immobilisations incorporelles	65 228			65 228
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 404	9 174	370	57 208
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 355			3 355
- Matériel de transport	1 029	277		1 307
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 920		834	2 086
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	55 708	9 451	1 204	63 956
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	168			168
- Prêts et autres immobilisations financières	4 423	6 000		10 423
Immobilisations financières	4 590	6 000		10 590
ACTIF IMMOBILISE	125 527	15 451	1 204	139 774

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		9 451	6 000	15 451
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 451	6 000	15 451
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 204		1 204
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 204		1 204

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2016
Éléments achetés	64 532
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	64 532

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609	50		659
Immobilisations incorporelles	609	50		659
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 113	14 029	231	28 911
- Installations générales, agencements aménagements divers	210	839		1 049
- Matériel de transport	323	370		692
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 421	862	774	1 509
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	17 067	16 100	1 005	32 162
ACTIF IMMOBILISE	17 676	16 150	1 005	32 820

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 364 915 Euro 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	10 423		10 423
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	263 461	260 266	3 195
Autres	82 454	82 454	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 577	8 577	
Total	364 915	351 298	13 617
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	20 293
Charges sociales - produits à recev	1 124
Etat - produits à recevoir	4 035
Total	25 452

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 688	1 788	638	2 838
Total	1 688	1 788	638	2 838
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		1 788	638	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 Euro décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 696 740 Euro 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	294	294		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 573	311 573		
Dettes fiscales et sociales	97 509	97 509		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	287 365	36 514	250 851	
Produits constatés d'avance				
Total	696 740	445 889	250 851	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	15 797			
(**) Dont envers les associés	211 476			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	75 689
Interets Courus A Payer	294
Associés - intérêts courus	4 448
Dettes provis. pr congés à payer	17 245
Charges sociales s/congés à payer	6 208
Charges sociales - charges à payer	2 122
Etat - autres charges à payer	654
Clients - RRR à accorder	5 187
Divers - charges à payer	2 364
Total	114 210

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 577		
Total	8 577		

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 3 675 Euro

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Régularisations comptes de Tiers	1 033	
Régularisation provision N-1		3 000
Total	1 033	3 000

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Remboursement indemnités journalières	1 150	
Indemnisation chômage partiel	704	
Divers	13	
TOTAL	1 867	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 448 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	199	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	199	
Régularisation Provision N-1		3 000
Régularisations comptes de Tiers	1 033	
TOTAL	1 431	3 000

Engagements financiers**Crédit-Bail**

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				115 609	115 609
Cumul exercices antérieurs				45 011	45 011
Dotations de l'exercice				28 902	28 902
Amortissements				73 913	73 913
Cumul exercices antérieurs				48 690	48 690
Exercice				30 501	30 501
Redevances payées				79 191	79 191
A un an au plus				26 123	26 123
A plus d'un an et cinq ans au plus				16 690	16 690
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				42 813	42 813
A un an au plus				254	254
A plus d'un an et cinq ans au plus				902	902
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 156	1 156
Montant pris en charge dans l'exercice				38 795	38 795

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

A.D.S. 14
Air Décontamination Services

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 9001-9003 Route d'Hilbert
62630 ETAPLES

537 697 245 RCS BOULOGNE-SUR-MER
SIRET 537 697 245 00026

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 12 SEPTEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 mars 2016

.....
DEUXIEME DECISION

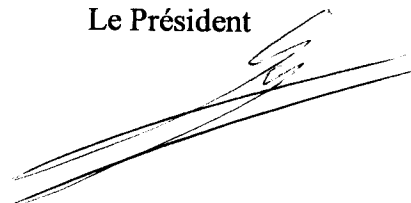
L'Associée Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 19 601,03 euros, de la manière suivante :

- A l'apurement partiel du compte "Report à nouveau Débiteur " 19 601,03 €

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte :

➤ de l'absence de distribution de dividende au titre des trois exercices clos les 31 mars 2013, 31 mars 2014 et 31 mars 2015.

.....
Certifié conforme
Le Président



A E Q U I T A S A U D I T

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI



A.D.S. 14 Air Décontamination Services

Société par Actions Simplifiée au capital de 20 000 €

R.C.S. BOULOGNE-SUR-MER 537 697 245

Siège Social :

9001 – 9003 Route d'Hilbert
62630 ETAPLES SUR MER

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2016

9 rue Delesalle – P.A. du Pré Catelan – 59110 LA MADELEINE LEZ LILLE

SARL au capital de 619 260 € – RCS LILLE METROPOLE B 046 350 088



Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Benoît VANDERSCHIEDEN

Sylvain CRETON
Hervé JODRIS
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Monsieur l'Associé Unique
de la Société par Actions Simplifiée
A.D.S. 14 – Air Décontamination Services

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mars 2016

Monsieur l'Associé Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société par actions simplifiée A.D.S. 14 – Air Décontamination Services, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

www.aequitas.fr

9, rue Delesalle
ZA du pré Catelan
59110 LA MADELEINE LEZ LILLE

Tél. : 03 20 74 54 40 - Courriel : audit@aequitas.fr

INAA
GROUP

absolu

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique, sur la situation financière et les comptes annuels.

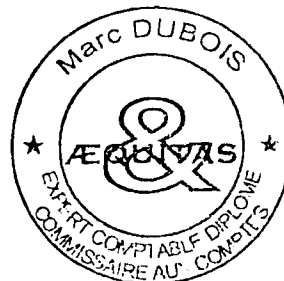
Fait à La Madeleine, le 26 août 2016.

Pour AEQUITAS AUDIT

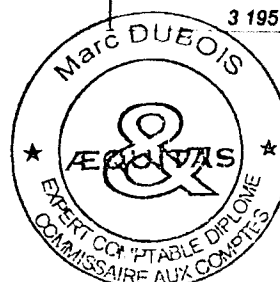


Marc DUBOIS

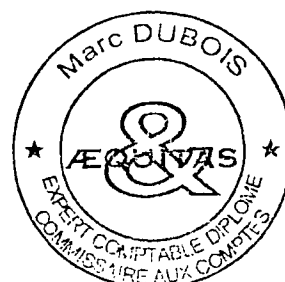
**Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de DOUAI**



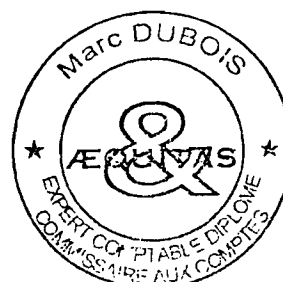
	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	696	659	38	88
Fonds commercial (1)	64 532		64 532	64 532
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	57 208	28 911	28 297	33 291
Autres immobilisations corporelles	6 748	3 251	3 497	5 351
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	168		168	168
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 423		10 423	4 423
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	139 774	32 820	106 954	107 851
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	6 303		6 303	6 626
En-cours de production (biens et services)	38 656		38 656	42 616
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	154		154	147
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	263 461	2 838	260 622	458 665
Autres créances	82 454		82 454	61 555
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	84 654		84 654	170
Charges constatées d'avance (3)	8 577		8 577	4 673
TOTAL ACTIF CIRCULANT	484 259	2 838	481 420	574 451
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	624 033	35 658	588 374	682 302
(1) Dont droit au bail			3 195	1 958
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



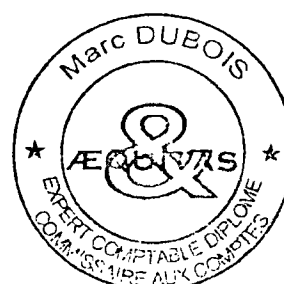
	31/03/2016	31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capita	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-151 312	-171 367
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 601	20 056
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-111 711	-131 312
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)	294	34 105
Emprunts et dettes financières diverses (3)	211 476	229 544
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 345	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 573	247 190
Dettes fiscales et sociales	97 509	159 164
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 889	143 611
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	700 085	813 613
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	588 374	682 302
(1) Dont à plus d'un an (a)	250 851	289 374
(1) Dont à moins d'un an (a)	445 889	524 239
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	294	18 308
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

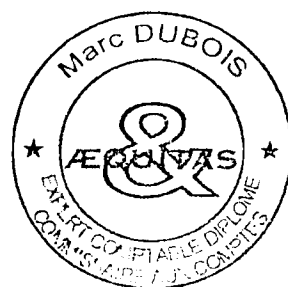


	France	Exportations	31/03/2016	31/03/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	980 229		980 229	596 496
Chiffre d'affaires net	980 229		980 229	596 496
Production stockée			-3 961	37 685
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 505	104 045
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			978 774	738 226
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			72 710	28 173
Variations de stock			322	-3 953
Autres achats et charges externes (a)			431 039	307 543
Impôts, taxes et versements assimilés			11 342	9 936
Salaires et traitements			290 191	263 613
Charges sociales			85 517	83 000
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 150	9 699
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 788	570
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			45 403	14 101
Total charges d'exploitation (II)			954 462	712 683
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			24 312	25 543
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			189	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			189	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 469	3 419
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6 469	3 419
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 280	-3 419
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			18 032	22 124



	31/03/2016	31/03/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 000	
Sur opérations en capital		1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		21 000
Total produits exceptionnels (VII)	3 000	22 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 232	23 000
Sur opérations en capital	199	1 068
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 431	24 068
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 569	-2 068
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	981 963	760 226
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	962 362	740 170
BENEFICE OU PERTE	19 601	20 056
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	38 795	20 368
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	3 000	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 033	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	4 448	2 029





Autres éléments significatifs

Aucun fait particulier n'est à signaler.

Désignation de la société : SAS A.D.S 14

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016, dont le total est de 588 374 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 601 Euro

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/06/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 Euro.

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 2 à 5 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans L
- * Mobilier : 3 ans L

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé

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.

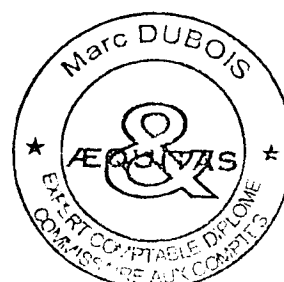
Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

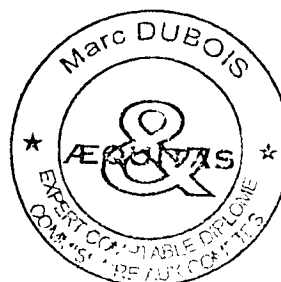
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 14 379 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 4 035 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation



Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commerciaux	64 532			64 532
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	696			696
Immobilisations incorporelles	65 228			65 228
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 404	9 174	370	57 208
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 355			3 355
- Matériel de transport	1 029	277		1 307
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 920		834	2 086
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	55 708	9 451	1 204	63 956
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	168			168
- Prêts et autres immobilisations financières	4 423	6 000		10 423
Immobilisations financières	4 590	6 000		10 590
ACTIF IMMOBILISE	125 527	15 451	1 204	139 774



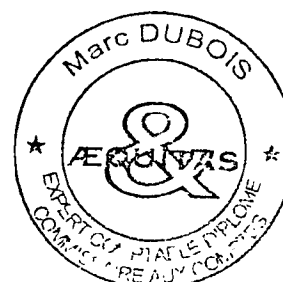
Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 451	6 000	15 451
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 451	6 000	15 451
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 204		1 204
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 204		1 204

Immobilisations incorporelles

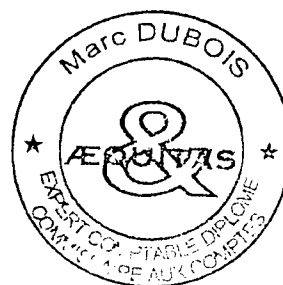
Fonds commercial

	31/03/2016
Éléments achetés	64 532
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	64 532



Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609	50		659
Immobilisations incorporelles	609	50		659
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 113	14 029	231	28 911
- Installations générales, agencements aménagements divers	210	839		1 049
- Matériel de transport	323	370		692
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 421	862	774	1 509
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	17 067	16 100	1 005	32 162
ACTIF IMMOBILISE	17 676	16 150	1 005	32 820



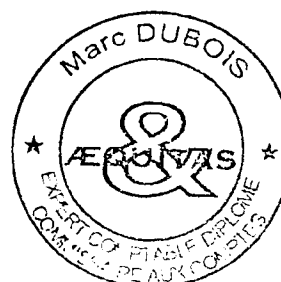
Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 364 915 Euro 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	10 423		10 423
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	263 461	260 266	3 195
Autres	82 454	82 454	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 577	8 577	
Total	364 915	351 298	13 617
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	20 293
Charges sociales - produits à recev	1 124
Etat - produits à recevoir	4 035
Total	25 452



Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

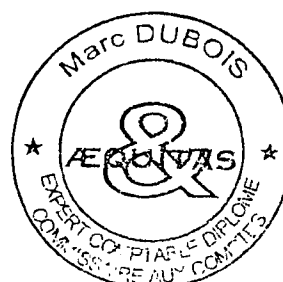
	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 688	1 788	638	2 838
Total	1 688	1 788	638	2 838
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		1 788	638	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 Euro décomposé en 20 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	1,00



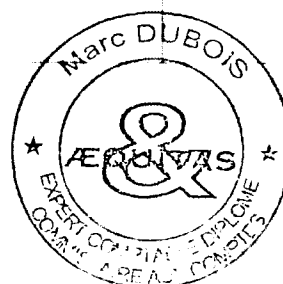
Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 696 740 Euro 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	294	294		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 573	311 573		
Dettes fiscales et sociales	97 509	97 509		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	287 365	36 514	250 851	
Produits constatés d'avance				
Total	696 740	445 889	250 851	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	15 797			
(**) Dont envers les associés	211 476			

Charges à payer

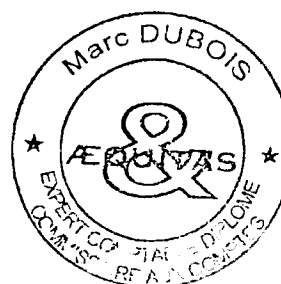
	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	75 689
Interets Courus A Payer	294
Associés - intérêts courus	4 448
Dettes provis. pr congés à payer	17 245
Charges sociales s/congés à payer	6 208
Charges sociales - charges à payer	2 122
Etat - autres charges à payer	654
Clients - RRR à accorder	5 187
Divers - charges à payer	2 364
Total	114 210



Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 577		
Total	8 577		



Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 3 675 Euro

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Régularisations comptes de Tiers	1 033	
Régularisation provision N-1		3 000
Total	1 033	3 000

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Remboursement indemnités journalières	1 150	
Indemnisation chômage partiel	704	
Divers	13	
TOTAL	1 867	

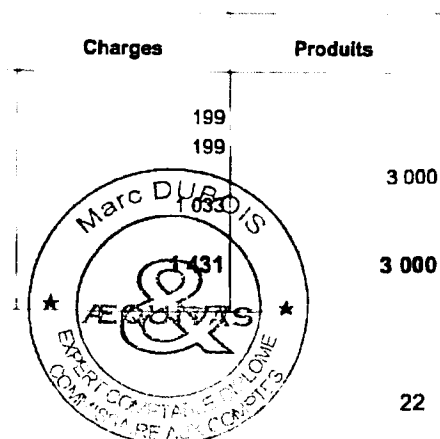
Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 4 448 Euro

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	199	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	199	
Régularisation Provision N-1		3 000
Régularisations comptes de Tiers	1 033	
TOTAL	1 431	3 000

Grant Thornton



22

Engagements financiers**Crédit-Bail**

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				115 609	115 609
Cumul exercices antérieurs				45 011	45 011
Dotations de l'exercice				28 902	28 902
Amortissements				73 913	73 913
Cumul exercices antérieurs				48 690	48 690
Exercice				30 501	30 501
Redevances payées				79 191	79 191
A un an au plus				26 123	26 123
A plus d'un an et cinq ans au plus				16 690	16 690
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				42 813	42 813
A un an au plus				254	254
A plus d'un an et cinq ans au plus				902	902
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 156	1 156
Montant pris en charge dans l'exercice				38 795	38 795

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

