

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00117 Numéro SIREN : 343 106 365 Nom ou dénomination : A.D.C

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002486

la générale

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2022
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

N°15949*04

Désignation de l'entreprise		SASU ADC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		15 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*						Néant ☐ *	
2 4 3 1 0 6 3 6 5 0 0 0 3 8						Exercice N clos le, 31/12/2021	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
AC (I) IF - IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	3 251	AQ	327	2 924
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	93 136	AS	78 453	14 682
		Autres immobilisations corporelles	AT	15 177	AU	6 720	8 458
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	10 591	CV		10 591
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD		BE			
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières*		BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	122 155	BK	85 500	36 655	
AC (II) IF - CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	87 171	BU		87 171
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 506 627	BY	302 918	1 203 709
		Autres créances (3)	BZ	669 304	CA		669 304
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	261	CE	5	256
	DIVERS	Disponibilités	CF	13 581	CG		13 581
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	267	CI		267
		TOTAL (III)	CJ	2 277 211	CK	302 923	1 974 289
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 399 366	IA	388 423	2 010 944	
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	409 586	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU ADC		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 505 300)			DA	505 300	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	239 864	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 530	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	893 756	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	8 837	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 698 288	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	100 000	
	TOTAL (III)			DR	100 000	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	15 337	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	9 863	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	127 517	
	Dettes fiscales et sociales			DY	30 728	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	29 212	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	212 656		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 010 944		
RENVUITS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	212 656	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Chiffre d'affaires en augmentation par rapport à 2020 : + 65.39%

Accroissement du développement des ventes de structures modulaires en France , chiffre d'affaires 2021 multiplié par cinq : 555 160€

Baisse des ventes en Afrique : - 11.66% (-71 291€)

Vente dans pays CEE : + 89 889€

Fin du crédit bail Immobilier du bâtiment Florinand YDES en mars 2021

Réintégration des loyers correspondant au terrain pour 25000€

Valeur résiduelle du bâtiment : 1€

Toujours des difficultés d'encaissement des ventes aux filiales en Afrique

Engagement de la Filiale BTI à la créance client postérieure au 31/12/2016

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, 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.

Au moment de l'établissement des comptes 2020, les sociétés filiales BURKINA TRADING INTERNATIONAL et SENEGAL SOLAR INVESTISSEMENT n'ont pas fait parvenir leur résultat 2021

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

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.

IMMOB. CORPORELLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	23 499	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			1
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			3 250
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		168 559	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles		12 070	
	Matériel de transport		6 200	
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		186 829	3 251
	Participations évaluées par mise en équivalence			
FINANCIERES	Autres participations		10 585	6
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	10 585	6
		TOTAL GENERAL	220 912	3 257

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		23 499	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				1
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				3 250
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		75 423	93 136	
	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles		1 400	10 670	
	Mat. bureau, inform., mobilier		1 692	4 507	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		78 516	111 564	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			10 591	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		10 591	
		TOTAL GENERAL	102 015	122 155	

AMORTISSEMENTS



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	23 499		23 499	
TOTAL	23 499		23 499	
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		327		327
Inst. techniques matériel et outil. industriels	126 003	27 874	75 423	78 453
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	2 800	2 223	1 400	3 623
Mat. bureau et informatiq., mob.	3 749	1 040	1 692	3 097
Emballages récupérables divers				
TOTAL	132 551	31 465	78 516	85 500
TOTAL GENERAL	156 050	31 465	102 015	85 500

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

CRÉDIT-BAIL



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains	25 000			25 000
Constructions	875 000	875 000		
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	900 000	875 000		25 000

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions	1 051 346	3 023		1 054 369
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	1 051 346	3 023		1 054 369

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	409 586		409 586
	Autres créances clients	1 097 041	1 097 041	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	20 019	20 019	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	287 923	287 923	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	360 362	360 362	
	Charges constatées d'avance	267	267	
TOTAUX		2 176 198	1 766 612	409 586
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	267
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	267

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	106 854
Disponibilités	
TOTAL	106 854

COMPOSITION AFFECTATION



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016 valorisation de la société absorbée sarl ADL : 30000 euros
Augmentation capital de 3749 euros (23 parts x 163 euros)
Prime d'émission de 26 251 euros

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 100.00	163.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ETAT DES DETTES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	15 337	15 337		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	127 517	127 517		
Personnel & comptes rattachés	6 190	6 190		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 245	6 245		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 483	17 483		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	810	810		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	9 863	9 863		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 212	29 212		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	212 656	212 656		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	45 000			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	337
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 959
Dettes fiscales et sociales	6 965
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	246
TOTAL DES CHARGES À PAYER	29 507

ENGAGEMENTS



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Le contrat d'assurance souscrit par la SAS Florinand auprès du Crédit agricole Centre France a été transféré à la société du groupe Altitude en même temps que la vente du fonds de commerce en janvier 2016

Il n'y a pas de contrat souscrit pour la société absorbée ADC

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	252					252
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1) 252 252

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	252			252

ENGAGEMENTS REÇUS

Garantie société Adiwatt reçue le 13022017 pour le marché Atersa

ADC
Société par actions simplifiée
Au capital de 505 300 euros
Espace Holding
25, Avenue Georges POMPIDOU
15000 AURILLAC

RCS AURILLAC 343 106 365

DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 JUIN 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

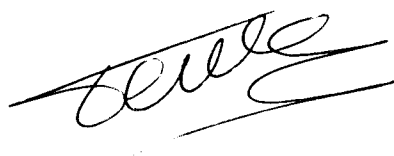
L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **8 837,15 euros** au poste « **Autres Réserves** » lequel s'élève ainsi à l'issue, à la somme de 902 593,26 euros.

.....

Certifié conforme
La Présidente
HOLDING VERNIERE
Ses cogérants
Dominique VERNIERE

A stylized, handwritten signature in black ink, likely belonging to Dominique Verniere, the president of the company.

Brigitte VERNIERE

A stylized, handwritten signature in black ink, likely belonging to Brigitte Verniere, one of the co-managers.