

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

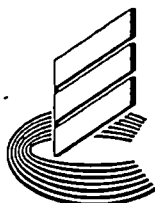
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00093 Numéro SIREN : 421 642 083 Nom ou dénomination : A.R.D.
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/03/2022 sous le numéro de dépôt 2759



DOSSIER D'ANALYSE
COMPTABLE ET FINANCIERE

ARD

Construction de maison individuelle

45 rue Ampère
77400 LAGNY

SAS
Siret : 42164208300024

Exercice du
01 octobre 2020
au
30 septembre 2021

BIC Normal

IS (2065)

Attestation sans observation

Dans le cadre de ma mission de présentation des comptes annuels
de l'entreprise ARD
pour l'exercice du 01/10/20 au 30/09/21
et conformément aux termes de ma lettre de mission, j'ai effectué les diligences
prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci,
je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan en € :	1 891 356
- chiffre d'affaires en € :	3 356 438
- résultat net comptable en € :	543 373

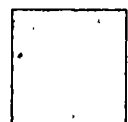
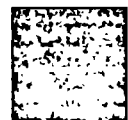
Fait à GOUVERNES

le 28/01/2022

Jean-Claude COURTOIS
Expert-Comptable



Bilan



Bilan Actif

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concession, brevets et droits similaires	813	1 345	
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	813	1 345	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 667	13 858	13 370
Autres immobilisations corporelles	162 970	98 880	78 876
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	176 637	112 738	92 246
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	571	571	
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 425	15 425	15 425
TOTAL Immobilisations financières :	16 996	15 996	15 425
ACTIF IMMOBILISÉ	194 445	130 079	107 671

STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et approvisionnement	11 503	10 501	23 652
Stocks d'en-cours de production de biens	24 206	20 000	
Stocks d'en-cours production de services			
Stocks produits intermédiaires et finis			
Stocks de marchandises			
TOTAL stocks et en-cours :	35 709	30 501	23 652
CRÉANCES			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	519 529	440 950	580 907
Autres créances	268 911	335 940	125 977
Capital souscrit et appelé, non versé			
TOTAL créances :	788 439	776 890	706 883
DISPONIBILITÉS ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	868 965	728 266	507 142
Charges constatées d'avance	3 797	9 255	8 753
TOTAL disponibilités et divers :	872 762	737 521	515 894
ACTIF CIRCULANT	1 696 910	1 544 912	1 246 430

Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes remboursement des obligations			
Écarts de conversion actif			

TOTAL GÉNÉRAL	1 891 356	1 674 991	1 354 101
----------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	673 514	443 259	402 118
Résultat de l'exercice	543 373	530 256	291 141
TOTAL situation nette :	1 260 887	1 017 514	737 259
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	1 260 887	1 017 514	737 259

Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			

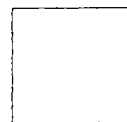
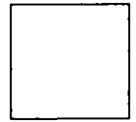
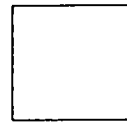
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			

DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			2 800
TOTAL dettes financières :			2 800
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COM. EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 321	433 644	350 180
Dettes fiscales et sociales	145 785	221 985	256 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	162 363	1 848	7 473
TOTAL dettes diverses :	630 469	657 476	614 042
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES			
DETTES	630 469	657 476	616 842

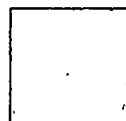
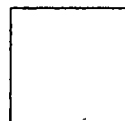
Écarts de conversion passif			
-----------------------------	--	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	1 891 356	1 674 991	1 354 101
----------------------	------------------	------------------	------------------

Compte de Résultat



Annexe



Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Importance relative
- Continuité de l'exploitation
- Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les règles issues :

- de la loi du 30/04/1983, du décret du 29/11/1983, des règlements ANC n°2014-03 et n°2016-07,
- du décret 2005-1757 du 30/12/2005, modifiant le décret comptable 1983-1020,
- des règlements CRC 2000-06 et 2003-07 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des passifs,
- du règlement CRC 2002-10 sur les amortissements et les dépréciations des actifs,
- du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- du règlement CRC 2005-09 modifiant les règlements 1999-03 et 2002-10,

ont été mises en application ; le cas échéant, en appliquant les mesures de simplification visant les petites entreprises.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

- | | | | |
|---------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| - Agencements et aménagements : | entre 2 et 5 ans | - Matériel de transport : | entre 1 et 5 ans |
| - Matériel de bureau : | entre 2 et 5 ans | - Mobilier : | entre 3 et 5 ans |
| - Matériel et Outillage : | entre 1 et 4 ans | | |

Stocks et travaux en cours :

Le coût d'acquisition des stocks de matières premières est constitué du :

- dernier prix d'achat connu, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires ;
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les coûts administratifs sont exclus du coût de production et d'acquisition à l'exclusion des coûts des structures dédiées. Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Le coût de production des travaux en cours est égal au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des autres coûts engagés, au cours des opérations de production, c'est-à-dire des charges directes et indirectes qui peuvent être raisonnablement rattachées à la production du bien ou du service. Les charges directes sont les charges qu'il est possible d'affecter, sans calcul intermédiaire, au coût d'un bien ou d'un service déterminé.

Créances :

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

Indemnités de fin de carrière :

Compte tenu du caractère non significatif des engagements de retraite à la clôture de l'exercice, aucune provision n'a été enregistrée dans les comptes.

Immobilisations

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	1 595		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :	1 595		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			4 652
Installations techniques et outillage industriel	408 822		
Installations générales, agencements et divers	239 146		
Matériel de transport	333 877		98 900
Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 926		12 280
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	1 015 771		115 833
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	571		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 425		1 000
TOTAL immobilisations financières :	15 996		1 000
TOTAL GÉNÉRAL	1 033 362		116 833

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 595	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 595	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		36 360	377 114	
Inst. générales, agencements et divers			239 146	
Matériel de transport		45 698	387 080	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			46 206	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		82 058	1 049 546	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			571	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			16 425	
TOTAL Immobilisations financières :			16 996	
TOTAL GÉNÉRAL		82 058	1 068 137	

Amortissements

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	250	532		782
TOTAL Immobilisations incorporelles :	250	532		782
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	394 964	4 843	36 360	363 447
Inst. générales, agencements et divers	189 127	23 915		213 042
Matériel de transport	303 445	17 213	45 698	274 961
Mat. de bureau, informatique et mobil.	15 497	5 963		21 460
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	903 033	51 934	82 058	872 909
TOTAL GÉNÉRAL	903 283	52 466	82 058	873 691

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 425		16 425
TOTAL de l'actif immobilisé :	16 425		16 425
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	519 529	519 529	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	161	161	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 977	38 977	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	10 444	10 444	
Débiteurs divers	219 328	219 328	
TOTAL de l'actif circulant :	788 439	788 439	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 797	3 797	

TOTAL GÉNÉRAL	808 661	792 236	16 425
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	322 321	322 321		
Personnel et comptes rattachés	27 393	27 393		
Sécurité sociale et autres organismes	23 066	23 066		
Impôts sur les bénéfices	3 499	3 499		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 774	89 774		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 053	2 053		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	162 363	162 363		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	630 469	630 469		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Charges à Payer

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	18 853
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	46 125
TOTAL	64 978

Charges et Produits Constatés d'Avance

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 797	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 797	

Composition du Capital Social

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4000	10

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	20 667
-----------------------------------	--------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

ARD

Période du 01/10/20 au 30/09/21
Edition du 28/01/22
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises				
Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements	11 503	10 501	1 002	
TOTAL I	11 503	10 501	1 002	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	24 206	20 000	4 206	
TOTAL III	24 206	20 000	4 206	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	4 206	
---	-----------------	--------------	--

Pour copie conforme à l'original

A.R.D.
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 40 000 euros
Siège social : 45 rue Ampère
77400 LAGNY SUR MARNE
421 642 083 RCS MEAUX

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FÉVRIER 2022

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021 -

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 543 372,77 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Report à nouveau antérieur..... 673 514,31 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 543 372,77 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes..... 300 000,00 euros
- Au report à nouveau..... 243 372,77 euros

Montant - Mise en paiement

Le dividende unitaire est donc de 75 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2022.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividende unitaire	Autres revenus	
30/09/2020	75,00 euros	néant	néant
30/09/2019	62,50 euros	néant	néant
30/09/2018	15,33 euros	néant	néant

Société C R B, Associée unique
Représentée par M. José MARTINS DA ROCHA

