

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01991 Numéro SIREN : 487 766 545 Nom ou dénomination : A.D.H PAYSAGES
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2022 sous le numéro de dépôt 679

Bilan Actif

		31/07/2021			31/07/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 955	5 295	660	855
	Fonds commercial (1)	154 200		154 200	154 200
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	502 679	287 222	215 457	237 256
	Autres immobilisations corporelles	2 553 830	1 617 646	936 184	802 711
	Immobilisations en cours	2 499		2 499	37 431
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 500		2 500	
	Créances rattachées à des participations	1 003		1 003	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	21 500		21 500	21 500
TOTAL (II)		3 244 165	1 910 163	1 334 002	1 253 953
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 111 471		1 111 471	809 489
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	17 320		17 320	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	535 546	1 296	534 250	700 760
	Autres créances	159 448		159 448	103 291
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 512 542		1 512 542	1 536 055
	Charges constatées d'avance	62 215		62 215	30 949
	TOTAL (III)	3 398 542	1 296	3 397 246	3 180 544
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 642 707	1 911 459	4 731 249	4 434 497
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				22 503	21 500
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/07/2021	31/07/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	106 318	652 931
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	781 194	113 386
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		975 512	854 318
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		8 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions			8 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 194 104	1 526 569
	Emprunts et dettes financières divers	403 996	247 303
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	910 620	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666 674	941 451
	Dettes fiscales et sociales	577 528	520 448
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		64 614
	Autres dettes	2 815	271 794
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		3 755 737	3 572 179
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 731 249	4 434 497
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		781 194,22	113 386,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 919 485	3 143 010
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

		31/07/2021		31/07/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 141 934	100,00	5 981 853	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	7 141 934	100,00	5 981 853	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	19 752	0,28	37 221	0,62
	Subventions d'exploitation	13 844	0,19	3 144	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	50 728	0,71	51 386	0,86
	Autres produits	990	0,01	213	
Total des produits d'exploitation		7 227 247	101,19	6 073 816	101,54
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 454 761	48,37	2 998 573	50,13
	Variation de stock	(301 982)	-4,23	(20 889)	-0,35
	Autres achats et charges externes	1 197 167	16,76	1 099 186	18,38
	Impôts, taxes et versements assimilés	78 450	1,10	84 458	1,41
	Salaires et traitements	1 104 163	15,46	1 138 291	19,03
	Charges sociales du personnel	250 545	3,51	267 238	4,47
	Cotisations personnelles de l'exploitant	38 159	0,53	53 107	0,89
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	288 447	4,04	287 993	4,81
	Autres charges	711	0,01	456	0,01
	Total des charges d'exploitation	6 110 422	85,56	5 908 413	98,77
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 116 825	15,64	165 403	2,77
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	1 003	0,01		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 559	0,05	2 820	0,05
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		4 562	0,06	2 820	0,05
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 005	0,17	11 035	0,18
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		12 005	0,17	11 035	0,18
RESULTAT FINANCIER		(7 443)	-0,10	(8 214)	-0,14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 109 382	15,53	157 189	2,63
Total des produits exceptionnels		13 241	0,19	27 699	0,46
Total des charges exceptionnelles		30 503	0,43	15 638	0,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 262)	-0,24	12 061	0,20
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		310 926	4,35	55 864	0,93
TOTAL DES PRODUITS		7 245 050	101,44	6 104 336	102,05
TOTAL DES CHARGES		6 463 856	90,51	5 990 949	100,15
RESULTAT DE L'EXERCICE		781 194	10,94	113 386	1,90

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 731 249** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 245 050** euros et un total **charges** de **6 463 856** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **781 194** euros.

L'exercice considéré débute le 01/08/2020 et finit le **31/07/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Nature de l'immobilisation	Mode amortissement	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel & outillage	Linéaire	3 à 7 ans
Installations & agencements divers	Linéaire	5 à 20 ans

Règles et Méthodes Comptables

Agencements entrepôt	Linéaire	10 ans
Installations & agencements Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Agencement La Malépinère	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements 39, rue des Rondaizes	Linéaire	5 à 25 ans
Exposition 6 rue de Chistera Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions pour litiges

Un litige oppose le clos et le couvert de l'habitation de Mr MELLOIS au sujet de la réalisation des

Règles et Méthodes Comptables

travaux d'ossature suite à un dégât des eaux dans le spa. Le montant des travaux s'élèverait à la somme de 8 000 €.

Une reprise sur provision a été effectuée, le litige a été solutionné.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	160 155					160 155
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 155					160 155
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	499 536		34 406		31 263	502 679
	Instal., agencement, aménagement divers	1 311 436		244 923			1 556 359
	Matériel de transport	728 025		88 487		4 295	812 217
	Matériel de bureau, mobilier	168 990		32 662		16 398	185 254
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	37 431				34 932	2 499
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 745 419		400 477		86 888	3 059 007	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			203 503		200 000	3 503
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	21 500					21 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 500		203 503		200 000	25 003
TOTAL		2 927 074		603 980		286 888	3 244 165

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 100	195		5 295
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 100	195		5 295
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	262 280	56 205	31 263	287 222
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	836 421	129 079		965 500
	Matériel de transport	445 048	82 108	4 295	522 861
	Matériel de bureau, mobilier	124 271	21 411	16 398	129 284
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 668 021	288 803	51 956	1 904 867
TOTAL		1 673 121	288 998	51 956	1 910 163

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	8 000		8 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 000		8 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 296			1 296
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 296			1 296
TOTAL GENERAL		9 296		8 000	1 296

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	8 000
----------------------------	--	-------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/07/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 003	1 003	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	21 500	21 500	
	Clients douteux ou litigieux	1 555	1 555	
	Autres créances clients	533 991	533 991	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	105 319	105 319	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 801	10 801	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	43 328	43 328	
	Charges constatées d'avances	62 215	62 215	
	TOTAL DES CREANCES	779 711	779 711	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 194 104	268 473	628 237	297 395
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 519	2 519		
	Fournisseurs et comptes rattachés	666 674	666 674		
	Personnel et comptes rattachés	105 851	105 851		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 470	93 470		
	Impôts sur les bénéfices	255 062	255 062		
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 960	82 960		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 184	40 184		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	401 477	401 477		
	Autres dettes	2 815	2 815		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 845 117	1 919 485	628 237	297 395
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		330 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		597 499			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 519			

Produits à recevoir

		31/07/2021
Total des Produits à recevoir		49 839
Créances rattachées à des participations		1 003
Intérêts courus Sas AD 37 Evolution	1 003	
Autres créances clients		32 865
Client - factures à établir	32 865	
Autres créances		15 971
Etat - produits à recevoir	10 801	
Produits à recevoir formation	1 989	
Produits à recevoir assurances	1 930	
Produits à recevoir personnel	1 250	

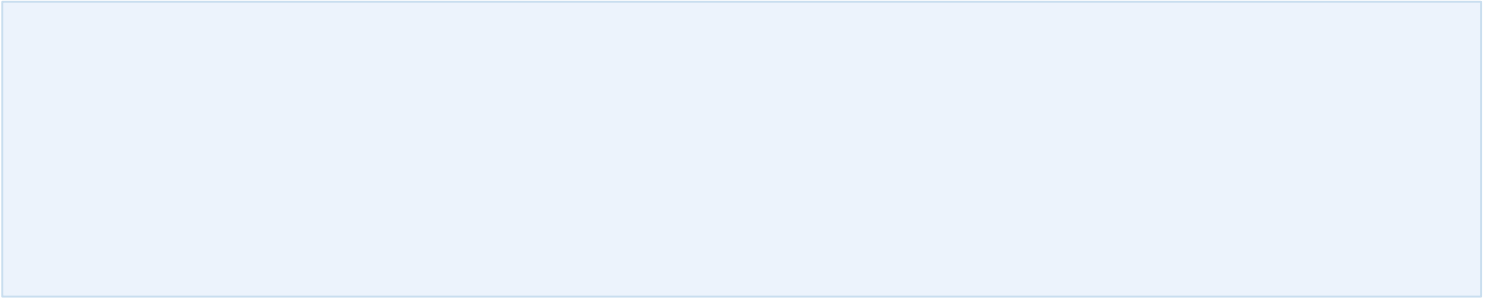
Charges à payer

31/07/2021

Total des Charges à payer		204 580
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		735
Emprunts - intérêts courus	735	
Emprunts et dettes financières divers		323
C/ ct sc adph - int. courus	323	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		31 482
Fournisseurs - fact. non parv.	31 482	
Dettes fiscales et sociales		172 040
Personnel - congés payés	82 180	
Personnel - charges à payer	23 335	
Org.soc. - ch./congés payés	22 708	
Org.soc. - charges à payer	5 867	
Etat - charges à payer	21 357	
Etat - charge à payer taxe apprentissage	8 701	
Etat - charge à payer formation	7 891	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/07/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		62 215	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		62 215	



Capital social

		31/07/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	100,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		800,00	100,0000	80 000,00

A.D.H PAYSAGES
Société par actions simplifiée
au capital de 80 000 euros
Siège social : 39 Avenue des Rondaizes
41100 VILLIERS SUR LOIR
487 766 545 RCS BLOIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 OCTOBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 juillet 2021** s'élevant à **781 194,22 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	781 194,22 euros
A titre de dividendes	481 000,00 euros

Le solde en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 406 511,76 euros.	300 194,22 euros

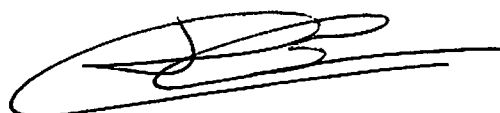
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 juillet 2021** non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **481 000,00 euros**, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice	Dividende n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
31 juillet 2018	100 000,00 euros
31 juillet 2019	NEANT
31 juillet 2020	260 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente





Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 juillet 2021

ADH PAYSAGES Société par actions simplifiée

39 avenue des Rondaises
41100 VILLIERS SUR LOIR



EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - AUDIT



Version 2014/01

ADH PAYSAGES

Société par Actions Simplifiée

Siège social : 39, avenue des Rondaises

41100 VILLIERS SUR LOIR

Capital social : 80 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 juillet 2021

A l'assemblée générale de la société ADH PAYSAGES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADH PAYSAGES relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} août 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le rapport de gestion expose les impacts de la crise Covid-19 pour la société. Nos travaux ont consisté à nous entretenir avec la direction sur les mesures entreprises et leurs effets à ce jour, ainsi qu'à examiner la documentation fournie présentant les données économiques à la date de notre intervention. Nous nous sommes assurés que les informations fournies dans le rapport de gestion étaient appropriées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne

comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'associée unique.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

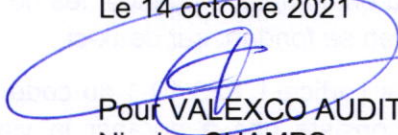
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FONDETTES,
Le 14 octobre 2021



Pour VALEXCO-AUDIT
Nicolas CHAMPS
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

		31/07/2021			31/07/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 955	5 295	660	855
	Fonds commercial (1)	154 200		154 200	154 200
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	502 679	287 222	215 457	237 256
	Autres immobilisations corporelles	2 553 830	1 617 646	936 184	802 711
	Immobilisations en cours	2 499		2 499	37 431
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	1 503		1 503	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	21 500		21 500	21 500
	TOTAL (II)	3 242 165	1 910 163	1 332 002	1 253 953
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 111 471		1 111 471	809 489
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	17 320		17 320	
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	535 546	1 296	534 250	700 760
	Autres créances	161 448		161 448	103 291
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 512 542		1 512 542	1 536 055
	Charges constatées d'avance	62 215		62 215	30 949
	TOTAL (III)	3 400 542	1 296	3 399 246	3 180 544
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	6 642 707	1 911 459	4 731 249	4 434 497
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				23 003	
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

	31/07/2021	31/07/2020
Capital social ou individuel	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	106 318	652 931
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	781 194	113 386
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	975 512	854 318
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		8 000
Provisions pour charges		
Total des provisions		8 000
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 194 104	1 526 569
Emprunts et dettes financières divers	403 996	247 303
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	910 620	
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666 674	941 451
Dettes fiscales et sociales	577 528	520 448
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		64 614
Autres dettes	2 815	271 794
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	3 755 737	3 572 179
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 731 249	4 434 497
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	781 194,22	113 386,26
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 919 485	3 143 016
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Commissaire aux Comptes

VALEXCO

31/07/2021



Compte de Résultat

		31/07/2021		31/07/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 141 934	100,00	5 981 853	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	7 141 934	100,00	5 981 853	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	19 752	0,28	37 221	0,62
	Subventions d'exploitation	13 844	0,19	3 144	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	50 728	0,71	51 386	0,86
	Autres produits	990	0,01	213	
	Total des produits d'exploitation	7 227 247	101,19	6 073 816	101,54
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 454 761	48,37	2 998 573	50,13
	Variation de stock	(301 982)	-4,23	(20 889)	-0,35
	Autres achats et charges externes	1 197 167	16,76	1 099 186	18,38
	Impôts, taxes et versements assimilés	78 450	1,10	84 458	1,41
	Salaires et traitements	1 104 163	15,46	1 138 291	19,03
	Charges sociales du personnel	250 545	3,51	267 238	4,47
	Cotisations personnelles de l'exploitant	38 159	0,53	53 107	0,89
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	288 447	4,04	287 993	4,81
	Autres charges	711	0,01	456	0,01
	Total des charges d'exploitation	6 110 422	85,56	5 908 413	98,77
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 116 825	15,64	165 403	2,77
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	1 003	0,01		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 559	0,05	2 820	0,05
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		4 562	0,06	2 820	0,05
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 005	0,17	11 035	0,18
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	12 005	0,17	11 035	0,18
RESULTAT FINANCIER		(7 443)	-0,10	(8 214)	-0,14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 109 382	15,53	157 189	2,63
Total des produits exceptionnels		13 241	0,19	27 699	0,46
Total des charges exceptionnelles		30 503	0,43	15 638	0,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 262)	-0,24	12 061	0,20
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		310 926	4,35	55 864	0,93
TOTAL DES PRODUITS		7 245 050	101,44	6 104 336	102,05
TOTAL DES CHARGES		6 463 856	90,51	5 990 949	100,15
RESULTAT DE L'EXERCICE		781 194	10,94	113 386	1,89



ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 731 249** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 245 050** euros et un total **charges** de **6 463 856** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **781 194** euros.

L'exercice considéré débute le 01/08/2020 et finit le **31/07/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Nature de l'immobilisation	Mode amortissement	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel & outillage	Linéaire	3 à 7 ans
Installations & agencements divers	Linéaire	5 à 20 ans



Règles et Méthodes Comptables

Agencements entrepôt	Linéaire	10 ans
Installations & agencements Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Agencement La Malépinrière	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements 39, rue des Rondaizes	Linéaire	5 à 25 ans
Exposition 6 rue de Chistera Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions pour litiges

Un litige oppose le clos et le couvert de l'habitation de Mr MELLOIS au sujet de la réalisation des



Règles et Méthodes Comptables

travaux d'ossature suite à un dégât des eaux dans le spa. Le montant des travaux s'élèverait à la somme de 8 000 €.

Une reprise sur provision a été effectuée, le litige a été solutionné.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/07/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	160 155				160 155
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 155				160 155
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	499 536		34 406	31 263	502 679
Instal., agencement, aménagement divers	1 311 436		244 923		1 556 359
Matériel de transport	728 025		88 487	4 295	812 217
Matériel de bureau, mobilier	168 990		32 662	16 398	185 254
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	37 431			34 932	2 499
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 745 419		400 477	86 888	3 059 007
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations			201 503	200 000	1 503
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	21 500				21 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 500		201 503	200 000	23 003
TOTAL	2 927 074		601 980	286 888	3 242 165



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	5 100	195		5 295
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 100	195		5 295
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	262 280	56 205	31 263	287 222
Autres Instal., agencement, aménagement divers	836 421	129 079		965 500
Matériel de transport	445 048	82 108	4 295	522 861
Matériel de bureau, mobilier	124 271	21 411	16 398	129 284
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 668 021	288 803	51 956	1 904 867
TOTAL	1 673 121	288 998	51 956	1 910 163

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Pour litiges	8 000		8 000	
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 000		8 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 296			1 296
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 296			1 296
TOTAL GENERAL	9 296		8 000	1 296
Dont dotations et reprises			8 000	
{ - d'exploitation				
{ - financières				
{ - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

CREANCES			
	31/07/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 503	1 503	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 500	21 500	
Clients douteux ou litigieux	1 555	1 555	
Autres créances clients	533 991	533 991	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	105 319	105 319	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	10 801	10 801	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	45 328	45 328	
Charges constatées d'avances	62 215	62 215	
TOTAL DES CREANCES	782 211	782 211	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES				
	31/07/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 194 104	268 473	628 237	297 395
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 519	2 519		
Fournisseurs et comptes rattachés	666 674	666 674		
Personnel et comptes rattachés	105 851	105 851		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 470	93 470		
Impôts sur les bénéfices	255 062	255 062		
Taxes sur la valeur ajoutée	82 960	82 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	40 184	40 184		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	401 477	401 477		
Autres dettes	2 815	2 815		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 845 117	1 919 485	628 237	297 395

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 330 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 597 499

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 2 519



Produits à recevoir

		31/07/2021
Total des Produits à recevoir		49 839
Créances rattachées à des participations		1 003
Intérêts courus Sas AD 37 Evolution	1 003	
Autres créances clients		32 865
Client - factures à établir	32 865	
Autres créances		15 971
Etat - produits à recevoir	10 801	
Produits à recevoir formation	1 989	
Produits à recevoir assurances	1 930	
Produits à recevoir personnel	1 250	

Charges à payer

	31/07/2021
Total des Charges à payer	204 580
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	735
Emprunts - intérêts courus	735
Emprunts et dettes financières divers	323
C/ ct sc adph - int. courus	323
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 482
Fournisseurs - fact. non parv.	31 482
Dettes fiscales et sociales	172 040
Personnel - congés payés	82 180
Personnel - charges à payer	23 335
Org.soc. - ch./congés payés	22 708
Org.soc. - charges à payer	5 867
Etat - charges à payer	21 357
Etat - charge à payer taxe apprentissage	8 701
Etat - charge à payer formation	7 891

Charges et Produits constatés d'avance

	31/07/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		62 215	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		62 215	

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/07/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		800,00	100,0000	80 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		800,00	100,0000	80 000,00



Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/07/2021
VALEUR D'ORIGINE				155 570	155 570
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				72 114	72 114
Dotation exercice				46 414	46 414
TOTAL				118 527	118 527
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				53 840	53 840
Redevances Exercice				29 971	29 971
TOTAL				83 811	83 811
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				20 315	20 315
entre 1 et 5 ans				3 553	3 553
à plus de 5 ans					
TOTAL				23 868	23 868
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans				11 110	11 110
à plus de 5 ans					
TOTAL				11 110	11 110
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				29 971	29 971



Engagements financiers

31/07/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

R.A.S.

Avals, cautions et garanties

R.A.S.

Engagements de crédit-bail

Engagement de crédit bail

23 868

23 868

Engagements en pensions, retraite et assimilés

R.A.S.

Autres engagements

R.A.S.

Total des engagements financiers (1)

23 868

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/07/2021
Emprunt	Nantissement du fond de commerce 1er rang	Crédit Agricole	540 000	139 948
Emprunt	Nantissement du fond de commerce 1er rang	Cic	320 000	31 098
TOTAL			860 000	171 046



Annexe libre

COMPTE PERSONNEL DE FORMATION

Depuis le 1er janvier 2015, les droits sont portés sur le compte personnel de formation à l'initiative des salariés.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Aucun engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite n'a été pris par la société, en sus de ce qui est prévu par la convention collective.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires pris en charges par la société au titre de l'exercice clos au 31/07/2021 s'élève à 4 889 €, décomposés comme suit :

- Honoraires facturés sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes : 4 889 €
- Honoraires facturés sur l'exercice au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : 0€

FAITS SIGNIFICATIFS

En date du 03 décembre 2020, la société a pris 5% de participation dans la SAS AD 37 Evolution.

En date du 22 juillet 2021, la société a décidé de transformer la société de SARL en SASU.

