

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 40034 Numéro SIREN : 480 789 072 Nom ou dénomination : A.D.N.
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 9911

A.D.N

Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €

Siège social : Route d'Angers – BAUGE – 49150 BAUGE EN ANJOU
480 789 072 RCS ANGERS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES COMPTABLES

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2021

Certifiés conformes par le Président

DocuSigned by:

234F40557EAF4E6...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 9			Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	799	799				
	Fonds commercial (1)	144 000		144 000	144 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	114 138	95 716	18 423	24 484	- 6 062	- 24. 76
	Autres immobilisations corporelles	210 002	204 375	5 627	22 840	- 17 213	- 75. 36
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	115		115	115		
Total II		469 054	300 889	168 165	191 440	- 23 275	- 12. 16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	1 979		1 979	363	1 616	444. 68
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	160 204	6 073	154 131	218 365	- 64 233	- 29. 42
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	66 967		66 967	55 577	11 390	20. 49
	Autres créances	15 712		15 712	9 736	5 976	61. 38
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	163 537		163 537	288 188	- 124 652	- 43. 25
	Charges constatées d'avance (3)	4 858		4 858	6 173	- 1 315	- 21. 31
	Total III	413 255	6 073	407 183	578 402	- 171 219	- 29. 60
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		882 309	306 962	575 348	769 841	- 194 494	- 25. 26

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021 9	31/03/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 80 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	80 000	80 000		
	Réserves				
	Réserve légale	8 000	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	183 154	129 137	54 017	41. 83
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35 032	54 017	- 18 984	- 35. 15
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	306 186	271 154	35 032	12. 92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	162 282	320 298	- 158 016	- 49. 33
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	6 976	33 787	- 26 811	- 79. 35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 000	- 1 000	- 100. 00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 451	44 493	4 958	11. 14
	Dettes fiscales et sociales	46 437	97 261	- 50 824	- 52. 26
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	4 015	1 848	2 167	117. 26
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	269 161	498 688	- 229 526	- 46. 03
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	575 348	769 841	- 194 494	- 25. 26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/20219			Exercice N-131/03/202112	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 143 691		1 143 691	1 249 541	- 105 850	- 8. 47
Production vendue de biens						
Production vendue de services	243 033		243 033	320 852	- 77 819	- 24. 25
Chiffre d'affaires NET	1 386 724		1 386 724	1 570 393	- 183 669	- 11. 70
Production stockée			1 616	- 1 510	3 126	206. 96
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				10 000	- 10 000	- 100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 070	35 047	- 16 977	- 48. 44
Autres produits			6	28	- 22	- 78. 90
Total des Produits d'exploitation (I)			1 406 416	1 613 958	- 207 542	- 12. 86
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			880 659	1 015 858	- 135 199	- 13. 31
Variation de stock (marchandises)			70 866	- 6 047	76 913	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			468	733	- 265	- 36. 19
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			158 527	213 219	- 54 692	- 25. 65
Impôts, taxes et versements assimilés			5 408	6 453	- 1 045	- 16. 20
Salaires et traitements			189 714	244 557	- 54 843	- 22. 43
Charges sociales			34 872	38 538	- 3 666	- 9. 51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 867	20 074	- 4 207	- 20. 96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 073	12 705	- 6 633	- 52. 20
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 531	1 883	- 352	- 18. 69
Total des Charges d'exploitation (II)			1 363 984	1 547 974	- 183 990	- 11. 89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			42 431	65 983	- 23 552	- 35. 69
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	9	31/03/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		1		1	- 0	- 8. 91
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1		1	- 0	- 8. 91
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 250		2 877	- 1 627	- 56. 55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 250		2 877	- 1 627	- 56. 55
2. Résultat financier (V-VI)		- 1 249		- 2 876	1 627	56. 56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		41 182		63 108	- 21 926	- 34. 74
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 072		2 421	- 1 349	- 55. 72
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 094		2 460	6 633	269. 62
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		10 166		4 881	5 285	108. 27
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90		115	- 25	- 21. 74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 286		50	8 236	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		8 376		165	8 211	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 789		4 716	- 2 927	- 62. 06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		7 939		13 807	- 5 868	- 42. 50
Total des produits (I+III+V+VII)		1 416 582		1 618 840	- 202 258	- 12. 49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 381 550		1 564 823	- 183 273	- 11. 71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		35 032		54 017	- 18 984	- 35. 15

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 575 347.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 386 723.87 Euros et dégageant un bénéfice de 35 032.28 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 01/04/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 4 4 7 9 9		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 1 3 9 4 4		8 7 8
Installations générales agencements aménagements divers	9 6 1 6 1		
Matériel de transport	1 0 8 8 9 7		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 6 4 9 4		
TOTAL	3 3 5 4 9 6		8 7 8
Prêts, autres immobilisations financières	1 1 5		
TOTAL	1 1 5		
TOTAL GENERAL	4 8 0 4 1 0		8 7 8

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 4 4 7 9 9	1 4 4 7 9 9
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 8 4	1 1 4 1 3 8	1 1 4 1 3 8
Installations générales agencements aménagements divers			9 6 1 6 1	9 6 1 6 1
Matériel de transport		1 1 0 4 9	9 7 8 4 8	9 7 8 4 8
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 0 1	1 5 9 9 3	1 5 9 9 3
TOTAL		1 2 2 3 4	3 2 4 1 4 0	3 2 4 1 4 0
Prêts, autres immobilisations financières			1 1 5	1 1 5
TOTAL			1 1 5	1 1 5
TOTAL GENERAL		1 2 2 3 4	4 6 9 0 5 4	4 6 9 0 5 4

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	7 9 9			7 9 9
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 9 4 5 9	6 9 4 0	6 8 4	9 5 7 1 6
Installations générales agencements aménagements divers	8 8 6 6 3	2 9 1 3		9 1 5 7 6
Matériel de transport	9 4 5 3 1	5 5 5 0	2 7 6 3	9 7 3 1 8
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 5 5 1 7	4 6 4	5 0 1	1 5 4 8 0
TOTAL	2 8 8 1 7 1	1 5 8 6 7	3 9 4 8	3 0 0 0 9 0
TOTAL GENERAL	2 8 8 9 7 0	1 5 8 6 7	3 9 4 8	3 0 0 8 8 9

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 9 4 0				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 9 1 3				
Matériel de transport	5 5 5 0				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 6 4				
TOTAL	1 5 8 6 7				
TOTAL GENERAL	1 5 8 6 7				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	12 705	6 073	12 706		6 073
TOTAL	12 705	6 073	12 706		6 073
TOTAL GENERAL	12 705	6 073	12 706		6 073
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 073	12 705		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	115	115	
Autres créances clients	66 967	66 967	
Impôts sur les bénéfices	2 091	2 091	
Taxe sur la valeur ajoutée	230	230	
Débiteurs divers	13 391	13 391	
Charges constatées d'avance	4 858	4 858	
TOTAL	87 651	87 651	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	297	297		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	161 985	26 052	135 933	
Fournisseurs et comptes rattachés	49 451	49 451		
Personnel et comptes rattachés	6 275	6 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 186	22 186		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 991	14 991		
Autres impôts taxes et assimilés	2 984	2 984		
Groupe et associés	6 976	6 976		
Autres dettes	4 015	4 015		
TOTAL	269 161	133 228	135 933	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	157 743			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 976			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	12. 5000	6 400			6 400

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/12/2021

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
FONDS COMMERCIAL	144 000			144 000
Total	144 000			144 000

Le fonds de commerce a une durée de vie présumée illimitée, nous avons pratiqué un test de dépréciation qui n'a pas conduit à une provision puisque la valeur comptable est inférieure à la valeur réelle.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 230
Autres créances	13 391
Total	18 621

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	297
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 969
Dettes fiscales et sociales	9 885
Total	23 150

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 858
Total	4 858

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Le risque est couvert par IRP AUTO.

A.D.N

Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €

Siège social : Route d'Angers – BAUGE – 49150 BAUGE EN ANJOU
480 789 072 RCS ANGERS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31.12.2021

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 35.032,28 € en totalité au poste
« autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas
été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme,

La société HOLDING YL PARTICIPATIONS,
Présidente
Représentée par Monsieur Yves LANDRAU

DocuSigned by:

234F40557EAF4E6...