

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00288 Numéro SIREN : 535 110 340 Nom ou dénomination : A.D.S 67 AIR DECONTAMINATION SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 16/02/2022 sous le numéro de dépôt 914



AXIS EXPERTS CONSEILS

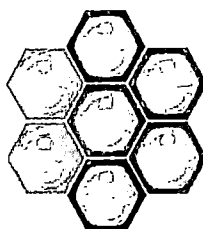
Expertise comptable • Conseil • Audit

SAS ADS 67

8 RUE JOSEPH CUGNOT

51500 TAISSY

COMPTES ANNUELS
du 01/04/2020 au 31/03/2021



Certifié Conforme
à l'Original

www.axisconseils.fr - contact@axisconseils.fr

4, rue de la Cousinerie - 59650 Villeneuve d'Ascq - Tel : 03.28.09.90.70

Dunkerque : 20 rue des Soeurs Blanches - 59140 Dunkerque

Paris : 14, rue Brémontier - 75017 Paris

Nantes : 15 bld Marcel Paul - Parc de l'Angevinière - 44800 Saint Herblain

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lille, SARL au capital de 47.000 Euros.

Siret : 432 944 098 00032 - TVA : FR 754 329 440 98 - APE : 6920Z - RCS Lille Métropole

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2021			31/03/2020
		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	1 878	1 878		1 873
	Fonds commercial (1)	37 273		37 273	37 273
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	27 316	8 652	18 664	21 381
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	63 233	23 480	39 754	35 373
	Autres immobilisations corporelles	23 824	10 934	12 891	9 022
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 606		17 606	17 606
TOTAL (II)		171 132	44 944	126 189	122 529
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 376		20 376	13 979
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	52 251		52 251	98 896
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 900		1 900	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	631 262	5 606	625 657	727 310
	Autres créances	112 029		112 029	178 157
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	73 296		73 296	7 713
	Charges constatées d'avance	2 585		2 585	2 421
	TOTAL (III)	893 699	5 606	888 093	1 028 475
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 064 831	50 549	1 014 282	1 151 004
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				17 606	17 606
(3) dont créances à plus d'un an				6 348	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	(328 005)	(344 231)
	Résultat de l'exercice	25 597	16 227
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(282 408)	(308 005)
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE (1)	Total des autres fonds propres		
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	505	320
	Emprunts et dettes financières divers	366 868	365 282
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200	8 936
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	583 984	737 815
	Dettes fiscales et sociales	246 444	282 293
	DETTES DIVERSES		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	97 689	64 363
	Produits constatés d'avance (1)		
DETTE (1)	Total des dettes	1 296 690	1 459 009
DETTE (1)	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 014 282	1 151 004
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		25 597,02	16 226,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 295 490	1 450 073
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		505	320

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				(756)
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 359 723		2 359 723	2 066 473
	Montant net du chiffre d'affaires	2 359 723		2 359 723	2 065 717
	Production stockée			(46 646)	(8 678)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 269	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			53	35
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			2 316 399	2 057 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				800
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			220 971	182 444
	Variation de stock			(6 397)	(6 978)
	Autres achats et charges externes			990 872	919 854
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 061	10 057
	Salaires et traitements			712 228	645 388
	Charges sociales du personnel			248 845	203 906
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			22 663	18 172
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			4 071	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			68 133	59 869
	Total des charges d'exploitation (2)			2 280 446	2 033 512
RESULTAT D'EXPLOITATION				35 953	23 561

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		31/03/2021	31/03/2020
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 073	5 583
	Total des charges financières	5 073	5 583
RESULTAT FINANCIER		(5 073)	(5 583)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 880	17 978
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 283	1 752
	Total des charges exceptionnelles	5 283	1 752
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 283)	(1 752)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 316 399	2 057 073
TOTAL DES CHARGES		2 290 802	2 040 847
RESULTAT DE L'EXERCICE		25 597	16 227

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/03/2021

ANNEXES

ANNEXE - Elément I

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'exercice considéré débute le 01/04/2020 et finit le 31/03/2021.

Il a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat présente un total de 1 014 282 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 316 399 euros et un total charges de 2 290 802 euros, dégageant ainsi un résultat net de 25 597 euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Général Comptable, approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, ainsi qu'en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières et 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode du "premier entré premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Capitaux propres

Au 31/03/2021, les capitaux propres sont toujours inférieurs à la moitié du capital social.

Annexe Covid

Etat exprimé en euros

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Evènement Covid-19

La reconnaissance par l'OMS, le 11 mars 2020, de l'état de pandémie mondiale et les mesures consécutives de contraintes décidées par le Gouvernement Français dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus ont emporté pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour, les effets qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont encore difficilement chiffrables dans leur globalité compte tenu du ralentissement d'ensemble de l'économie et des incertitudes accrues quant à la durée et l'intensité de la perturbation des activités économiques.

Concernant notre entreprise, du fait de la limitation de la circulation des biens et des personnes, l'activité est réduite depuis le 17 mars 2020 et il est toujours difficile d'avoir une visibilité globale des impacts à moyen et long terme sur la valeur comptable et la liquidité des actifs de notre société, l'évaluation de ses passifs et sa performance.

Néanmoins, s'agissant d'évènements ayant un lien direct prépondérant avec une situation existante et toujours en cours à la clôture de l'exercice, les comptes ont été arrêtés en fonction des effets connus et chiffrables à cette date, d'autres en effet ne seront visibles qu'au cours du prochain exercice et ne sont pas tous chiffrables à la date de rédaction de la présente annexe.

Parmi les impacts observés entre mars 2020 et la date de clôture, nous pouvons signaler :

- une perte de 1.73 points de taux de marge,
- le recours à l'activité partielle qui représente une minoration des charges de personnel à hauteur de 41 K€,

Enfin, notre analyse en l'état actuel de nos connaissances ne laisse pas présager de remise en cause de la continuité d'exploitation de la société au cours des douze prochains mois.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	39 151		1 878		1 878	39 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 151		1 878		1 878	39 151
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	25 994		1 322			27 316
	Instal technique, matériel outillage industriels	48 173		15 060			63 233
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	13 884		9 940			23 824
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 052		26 322			114 374	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1					1
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 606					17 606
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 607					17 607
TOTAL		144 810		28 201		1 878	171 132

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5	1 873		1 878
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5	1 873		1 878
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 613	4 039		8 652
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 801	10 679		23 480
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	4 862	6 072		10 934
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 276	20 790		43 065
TOTAL		22 281	22 663		44 944

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
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	1 535	4 071		5 606
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 535	4 071		5 606
TOTAL GENERAL		1 535	4 071		5 606
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 071		
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

Etat exprimé en euros.

	31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières	17 606	17 606
	Clients douteux ou litigieux	6 348	
	Autres créances clients	624 914	624 914
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	5 589	5 589
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 024	90 024
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	16 416	16 416
	Charges constatées d'avances	2 585	2 585
	TOTAL DES CREANCES	763 482	757 134
			6 348
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/03/2021	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)	505	505	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	583 984	583 984	
	Personnel et comptes rattachés	115 155	115 155	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 085	62 085	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	64 920	64 920	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 283	4 283	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	366 868	366 868	
	Autres dettes	97 689	97 689	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	1 295 490	1 295 490	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	366 868		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	50 768	12 733	38 034	298,70
Autres créances		48 644	(48 644)	-100,00
TOTAL	50 768	61 377	(10 610)	-17,29

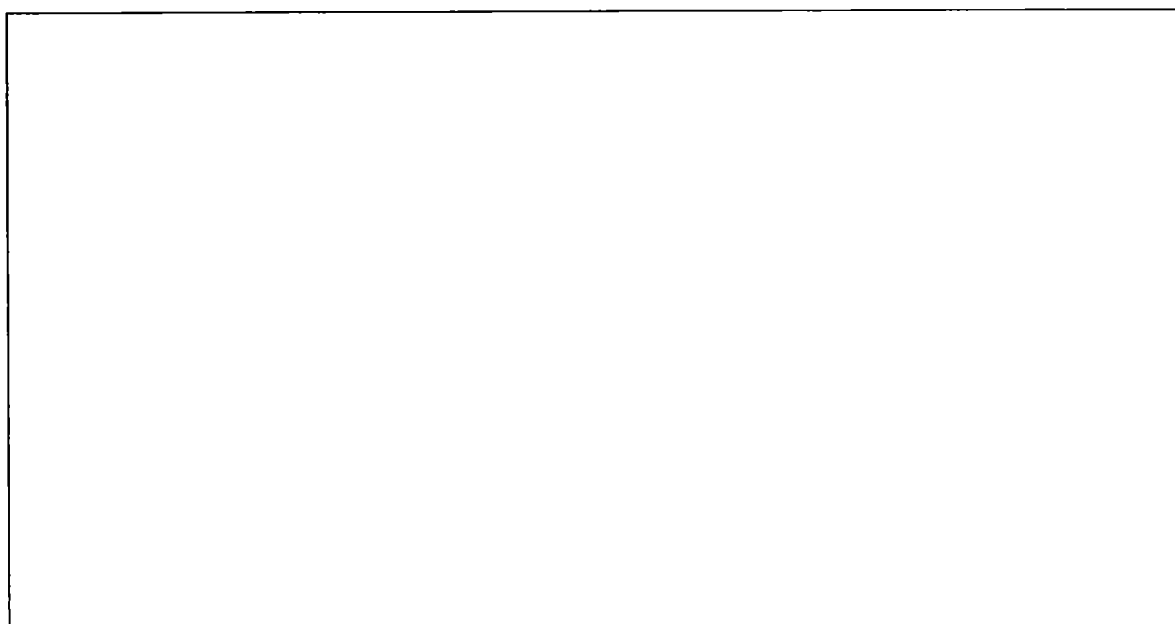
[illegible]

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 585	2 421	164	6,79
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 585	2 421	164	6,79



Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	505	320	185	57,79
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 099	73 023	(9 924)	-13,59
Dettes fiscales et sociales	75 109	75 803	(694)	-0,92
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	543	23	519	N/S
TOTAL	139 256	149 170	(9 914)	-6,65

A.D.S 67 - Air Décontamination Services
Société par actions simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 8, rue Joseph Cugnot, 51500 TAISSY
535 110 340 RCS REIMS

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le trente septembre,
A neuf heures,

La société EAR, Société à responsabilité limitée au capital de 4 001 euros, ayant son siège social au 4 rue des entrepreneurs, 59700 MARCQ EN BAROEUL, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 451 796 783 RCS LILLE METROPOLE, Représentée par son Gérant, Monsieur Arnaud HANQUEZ,

Associée unique de la société A.D.S 67 - Air Décontamination Services,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, EAR, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2021 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes.

La société EAR, associée unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

II - A pris les décisions suivantes :

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses.

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.



L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 25 597,02 euros en totalité au compte « report à nouveau » afin d'apurer partiellement les pertes antérieures.

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associée unique Présidente, à savoir :

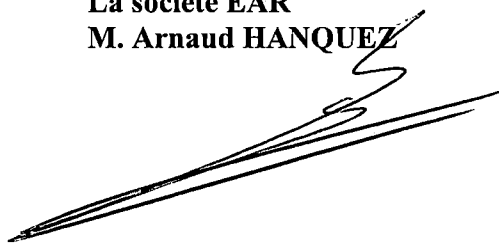
- La société EAR est titulaire, dans les comptes de la société, d'un compte courant d'associé créditeur, rémunéré au taux de 1.18 %, dont le montant au 31 mars 2021 s'est élevé à 366 867,81 euros. Le montant des intérêts s'est élevé à 4 554,00 euros.
- Notre société a conclu avec la société EAR une convention de prestation de services en matière de comptabilité et de gestion financière à effet au 1^{er} avril 2015 et tacitement reconduite. Le montant facturé par la société EAR s'est élevé à 128 283,84 euros HT.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

La Présidente

La société EAR

M. Arnaud HANQUEZ



A.D.S 67 - Air Décontamination Services
Société par actions simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 8, rue Joseph Cugnot, 51500 TAISSY
535 110 340 RCS REIMS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 SEPTEMBRE 2021

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 25 597,02 euros en totalité au compte « report à nouveau » afin d'apurer partiellement les pertes antérieures.

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Présidente

La société EAR

M. Arnaud HANQUEZ



A.D.S 67 - Air Décontamination Services
Société par actions simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 8 rue Joseph Cugnot
51500 TAISSY
535 110 340 RCS REIMS

RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

La société EAR, associée unique et Présidente de la société A.D.S 67 - Air Décontamination Services, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 mars 2021, notre chiffre d'affaires a augmenté.

Mais il faut rappeler que la reconnaissance par l'OMS, le 11 mars 2020, de l'état de pandémie mondiale et les mesures consécutives de contraintes décidées par le Gouvernement Français dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus ont emporté pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour, les effets qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont encore difficilement chiffrables dans leur globalité compte tenu du ralentissement d'ensemble de l'économie et des incertitudes accrues quant à la durée et l'intensité de la perturbation des activités économiques.

Concernant notre entreprise, du fait de la limitation de la circulation des biens et des personnes, l'activité est réduite depuis le 17 mars 2020 et il est toujours difficile d'avoir une visibilité globale des impacts à moyen et long terme sur la valeur comptable et la liquidité des actifs de notre société, l'évaluation de ses passifs et sa performance.

Néanmoins, s'agissant d'événements ayant un lien direct prépondérant avec une situation existante et toujours en cours à la clôture de l'exercice, les comptes ont été arrêtés en fonction des effets connus et chiffrables à cette date, d'autres en effet ne seront visibles qu'au cours du prochain exercice et ne sont pas tous chiffrables à la date de rédaction de ce présent rapport.

Parmi les impacts observés entre mars 2020 et la date de clôture, nous pouvons signaler :

- une perte de 1.73 points de taux de marge,
- le recours à l'activité partielle qui représente une minoration des charges de personnel à hauteur de 41 K€,



Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 mars 2021, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

La Société poursuit ses orientations et notre analyse en l'état actuel de nos connaissances ne laisse pas présager de remise en cause de la continuité d'exploitation de la société au cours des douze prochains mois.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, II du Code de commerce, sont communiquées les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients en indiquant le nombre et le montant cumulés des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau ci-annexé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 359 723 euros contre 2 065 717 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à -43 324 euros contre -8 644 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 214 575 euros contre 176 266 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 990 872 euros contre 919 854 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 19 061 euros contre 10 057 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 712 228 euros contre 645 388 euros lors de l'exercice précédent.



Le montant des charges sociales s'élève à 248 845 euros contre 203 906 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 26 733 euros contre 18 172 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 68 133 euros contre 59 869 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2 280 446 euros contre 2 033 512 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 35 953 euros contre 23 561 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -5 073 euros (-5 583 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 30 880 euros contre 17 978 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -5 283 euros contre -1 752 euros pour l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 25 597,02 euros contre un bénéfice de 16 226,69 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 mars 2021, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 014 282 euros contre 1 151 004 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 25 597,02 euros qui serait affecté en totalité au compte « report à nouveau » afin d'apurer partiellement les pertes antérieures.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -282 408 euros.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Il est rappelé qu'aux termes d'une décision de l'associée unique en date du 3 octobre 2013, prise en application des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce du fait des pertes rendant les capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social, il a été décidé qu'il n'y avait pas lieu à dissolution anticipée de la Société.



Il est indiqué qu'il résulte du bilan de l'exercice social clos au 31 mars 2021, soumis à approbation, que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, il convient de rappeler que :

- La société EAR est titulaire, dans les comptes de la société, d'un compte courant d'associé créateur, rémunéré au taux de 1.18 %, dont le montant au 31 mars 2021 s'est élevé à 366 867,81 euros. Le montant des intérêts s'est élevé à 4 554,00 euros.
- Notre société a conclu avec la société EAR une convention de prestation de services en matière de comptabilité et de gestion financière à effet au 1^{er} avril 2015 et tacitement reconduite. Le montant facturé par la société EAR s'est élevé à 128 283,84 euros HT.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Fait à TAISSY
Le 14 septembre 2021

La Présidente
La société EAR
M. Arnaud HANQUEZ



mazars

Business Pôle Les Prés
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

ADS 67

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

ADS 67

Société par actions simplifiée
RCS Reims 535 110 340

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

A l'associé unique de la société ADS 67,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADS 67 relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 le Président.

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 :

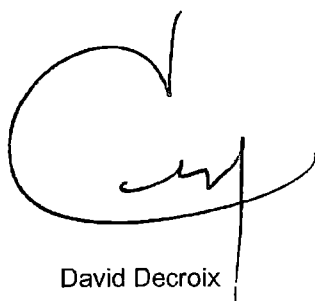
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars Hauts de France

Villeneuve d'Ascq, le 13 septembre 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'D' followed by a cursive 'ecroix' and a vertical line at the end.

David Decroix

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2021			31/03/2020
		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	1 878	1 878		1 873
	Fonds commercial (1)	37 273		37 273	37 273
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	27 316	8 652	18 664	21 381
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	63 233	23 480	39 754	35 373
	Autres immobilisations corporelles	23 824	10 934	12 891	9 022
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 606		17 606	17 606
TOTAL (II)		171 132	44 944	126 189	122 529
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 376		20 376	13 979
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	52 251		52 251	98 896
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 900		1 900	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	631 262	5 606	625 657	727 310
	Autres créances	112 029		112 029	178 157
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	73 296		73 296	7 713
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 585		2 585	2 421
	TOTAL (III)	893 699	5 606	888 093	1 028 475
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 064 831	50 549	1 014 282	1 151 004

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

17 606

17 606

(3) dont créances à plus d'un an

6 348

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(328 005)	(344 231)
	Résultat de l'exercice	25 597	16 227
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		(282 408)	(308 005)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	505	320
	Emprunts et dettes financières divers	366 868	365 282
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200	8 936
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	583 984	737 815
	Dettes fiscales et sociales	246 444	282 293
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	97 689	64 363
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 296 690	1 459 009
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 014 282	1 151 004
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		25 597,02	16 226,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 295 490	1 450 073
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		505	320

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				(756)
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 359 723		2 359 723	2 066 473
	Montant net du chiffre d'affaires	2 359 723		2 359 723	2 065 717
	Production stockée			(46 646)	(8 678)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 269	
	Autres produits			53	35
Total des produits d'exploitation (1)				2 316 399	2 057 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				800
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			220 971	182 444
	Variation de stock			(6 397)	(6 978)
	Autres achats et charges externes			990 872	919 854
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 061	10 057
	Salaires et traitements			712 228	645 388
	Charges sociales du personnel			248 845	203 906
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			22 663	18 172
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			4 071		
Dotations aux provisions					
Autres charges			68 133	59 869	
Total des charges d'exploitation (2)				2 280 446	2 033 512
RES ULTAT D'EXPLOITATION				35 953	23 561

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		35 953	23 561
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 073	5 583
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	5 073	5 583
RESULTAT FINANCIER		(5 073)	(5 583)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 880	17 978
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 283	1 752
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	5 283	1 752
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 283)	(1 752)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 316 399	2 057 073
TOTAL DES CHARGES		2 290 802	2 040 847
RESULTAT DE L'EXERCICE		25 597	16 227
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/03/2021

ANNEXES

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'exercice considéré débute le 01/04/2020 et finit le 31/03/2021.
Il a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat présente un total de 1 014 282 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 316 399 euros et un total charges de 2 290 802 euros, dégageant ainsi un résultat net de 25 597 euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Général Comptable, approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, ainsi qu'en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières et 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués selon la méthode du "premier entré premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valeur des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Capitaux propres

Au 31/03/2021, les capitaux propres sont toujours inférieurs à la moitié du capital social.

Annexe Covid

Etat exprimé en euros

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Evènement Covid-19

La reconnaissance par l'OMS, le 11 mars 2020, de l'état de pandémie mondiale et les mesures consécutives de contraintes décidées par le Gouvernement Français dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus ont emporté pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour, les effets qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont encore difficilement chiffrables dans leur globalité compte tenu du ralentissement d'ensemble de l'économie et des incertitudes accrues quant à la durée et l'intensité de la perturbation des activités économiques.

Concernant notre entreprise, du fait de la limitation de la circulation des biens et des personnes, l'activité est réduite depuis le 17 mars 2020 et il est toujours difficile d'avoir une visibilité globale des impacts à moyen et long terme sur la valeur comptable et la liquidité des actifs de notre société, l'évaluation de ses passifs et sa performance.

Néanmoins, s'agissant d'évènements ayant un lien direct prépondérant avec une situation existante et toujours en cours à la clôture de l'exercice, les comptes ont été arrêtés en fonction des effets connus et chiffrables à cette date, d'autres en effet ne seront visibles qu'au cours du prochain exercice et ne sont pas tous chiffrables à la date de rédaction de la présente annexe.

Parmi les impacts observés entre mars 2020 et la date de clôture, nous pouvons signaler :

- une perte de 1.73 points de taux de marge,
- le recours à l'activité partielle qui représente une minoration des charges de personnel à hauteur de 41 K€,

Enfin, notre analyse en l'état actuel de nos connaissances ne laisse pas présager de remise en cause de la continuité d'exploitation de la société au cours des douze prochains mois.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	39 151		1 878		1 878	39 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 151		1 878		1 878	39 151
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement	25 994		1 322			27 316
	Instal technique, matériel outillage industriels	48 173		15 060			63 233
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	13 884		9 940			23 824
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 052		26 322			114 374	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1					1
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	17 606					17 606
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 607					17 607
TOTAL		144 810		28 201		1 878	171 132

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5	1 873		1 878
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5	1 873		1 878
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 613	4 039		8 652
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 801	10 679		23 480
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 862	6 072		10 934
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 276	20 790		43 065
TOTAL		22 281	22 663		44 944

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	1 535	4 071		5 606
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 535	4 071		5 606
TOTAL GENERAL		1 535	4 071		5 606

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	4 071		
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

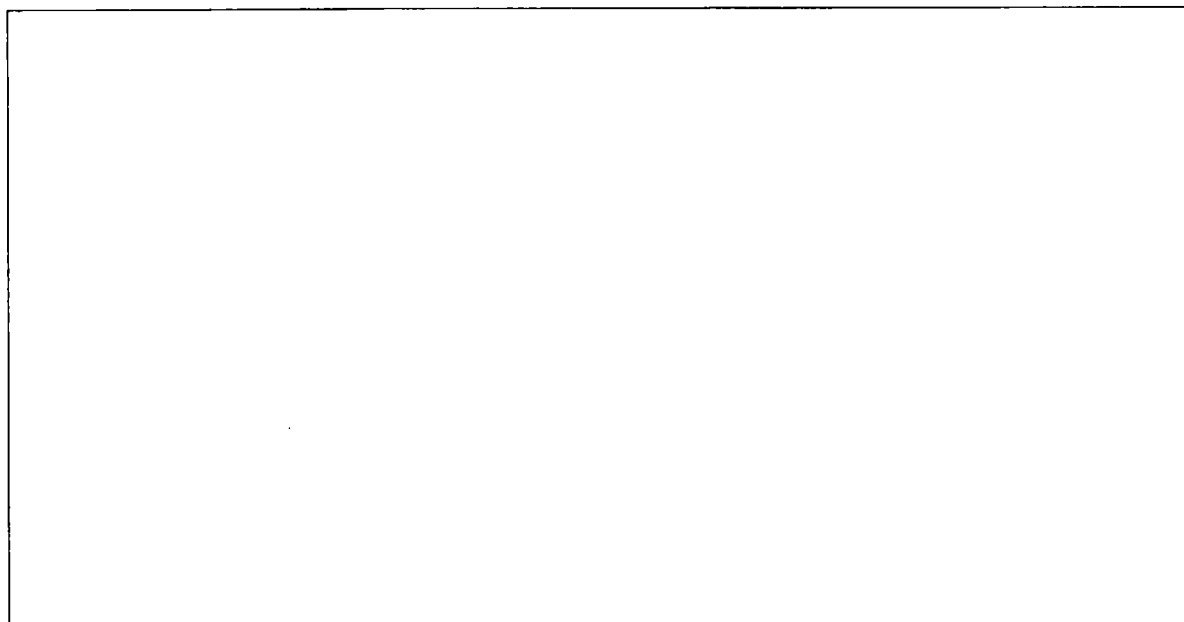
Etat exprimé en euros

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 606	17 606	
	Clients douteux ou litigieux	6 348		6 348
	Autres créances clients	624 914	624 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 589	5 589	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 024	90 024	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 416	16 416	
	Charges constatées d'avances	2 585	2 585	
TOTAL DES CREANCES		763 482	757 134	6 348
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	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)	505	505		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	583 984	583 984		
	Personnel et comptes rattachés	115 155	115 155		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 085	62 085		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	64 920	64 920		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 283	4 283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	366 868	366 868		
	Autres dettes	97 689	97 689		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 295 490	1 295 490		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		366 868			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	50 768	12 733	38 034	298,70
Autres créances		48 644	(48 644)	-100,00
TOTAL	50 768	61 377	(10 610)	-17,29



Produits constatés d'avance (avec détail)

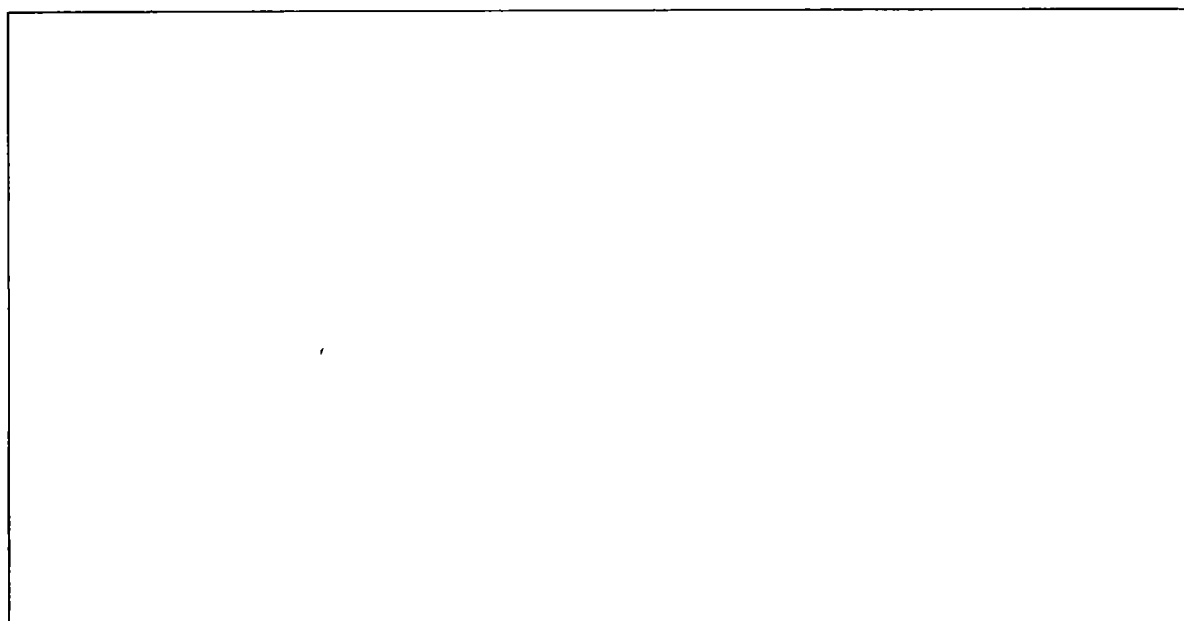
Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 585	2 421	164	6,79
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 585	2 421	164	6,79

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2021	31/03/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	505	320	185	57,79
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 099	73 023	(9 924)	-13,59
Dettes fiscales et sociales	75 109	75 803	(694)	-0,92
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	543	23	519	N/S
TOTAL	139 256	149 170	(9 914)	-6,65



Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	20 000,00	1,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	20 000,00	1,0000	20 000,00