

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 : 2008 B 00732 Numéro SIREN : 504 388 257 Nom ou dénomination : A.D.CONFECTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2018 sous le numéro de dépôt 13394

A.D. CONFECTION
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 Euros
Siège social : rue des Métiers – Zone Artisanale La Caille
49340 NUAILLE
R.C.S. ANGERS 504 388 257

COMPTES ANNUELS

au 31 mai 2018

« comptes certifiés conformes – la Gérante »

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a series of loops and a final downward stroke.

Sommaire

Sommaire	1
Attestation avec conclusion favorable sans observation	2

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

ANNEXE

Règles et méthodes comptables simplifiées	7
Engagements financiers	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	22
Tableau de financement modèle PCG	23

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL A.D.CONFECTION relatifs à la période du 01/06/2017 au 31/05/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	310 951 €
Chiffre d'affaires :	558 088 €
Résultat net Comptable :	58 509 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Beaucouzé

Le 06/07/2018

M MOISAN Martial

Expert-comptable, Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/05/2018	Net Au 31/05/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 050	1 089	961	
Fonds commercial	1 000		1 000	1 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	45 196	32 644	12 552	5 486
Autres immobilisations corporelles	22 334	19 391	2 943	3 291
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	17 000		17 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 345		3 345	3 345
TOTAL (I)	90 925	53 124	37 801	13 121
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	6 626		6 626	3 995
En cours de production de biens	4 438		4 438	10 350
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	6 833		6 833	7 071
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	68 367		68 367	83 823
Autres	30 407		30 407	37 667
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	155 451		155 451	71 403
Charges constatées d'avance	1 029		1 029	2 890
TOTAL (II)	273 150		273 150	217 199
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	364 075	53 124	310 951	230 321

Bilan Passif

	Net Au 31/05/2018	Net Au 31/05/2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé :		
10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	121 255	90 000
Report à nouveau	815	815
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	58 509	51 255
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	191 579	153 070
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 515	14 898
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 163	7 512
Dettes fiscales et sociales	86 273	52 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 422	1 849
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	119 372	77 250
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	310 951	230 321

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/06/2017 au 31/05/2018			Du 01/06/2016 Au 31/05/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	57 028		57 028	46 883
Production vendue de services	501 060		501 060	452 726
Chiffre d'affaires Net	558 088		558 088	499 609
Production stockée			(6 150)	(9 102)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			11 744	9 355
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5 568	25 002
Autres produits			38	12
TOTAL (I)			569 287	524 877
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 072	14 275
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			(2 631)	(1 614)
Autres achats et charges externes *			121 078	91 662
Impôts, taxes et versements assimilés			6 612	13 433
Salaires et traitements			315 841	289 489
Charges sociales			46 030	52 520
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 680	6 074
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	307
TOTAL (II)			504 686	466 146
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			64 601	58 731
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			21	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			21	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			363	446
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			363	446
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(342)	(446)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			64 259	58 284

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/06/2017 Au 31/05/2018	Du 01/06/2016 Au 31/05/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 179	
Sur opérations en capital	172	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 351	
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	141	
Sur opérations en capital	150	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	291	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 060	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 810	7 029
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	571 659	524 877
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	513 150	473 622
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	58 509	51 255
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 899	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	16	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/05/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 310 951 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 58 509 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2017 au 31/05/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
bpi	7 710
TOTAL	7 710

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 700		1 350
TOTAL	1 700		1 350
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	33 191		12 158
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	20 554		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	777		1 003
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	54 522		13 161
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			17 000
Prêts et autres immobilisations financières	3 345		
TOTAL	3 345		17 000
TOTAL GENERAL	59 566		31 511

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 050	
TOTAL			3 050	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1	151	45 196	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			20 554	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			1 780	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	1	151	67 530	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			17 000	
Prêts et autres immobilisations financières			3 345	
TOTAL			20 345	
TOTAL GENERAL	1	151	90 925	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	700	389		1 089
	700	389		1 089
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	27 705	4 940	1	32 644
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	17 263	1 183		18 446
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	777	168		945
Emballages récup. et divers				
	45 745	6 291	1	52 035
TOTAL GENERAL	46 445	6 680	1	53 124

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agents. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 345		3 345
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	68 367	68 367	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 373	19 373	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 120	3 120	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	7 914	7 914	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	1 029	1 029	
TOTAL	103 147	99 802	3 345
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	8 515	3 837	4 678	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 163	21 163		
Personnel et comptes rattachés	46 417	46 417		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 196	17 196		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	20 179	20 179		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 481	2 481		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 422	3 422		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	119 372	114 694	4 678	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 382			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

AD CONFECTION
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros
Siège social : Zone Artisanale de la Caille
Rue des Métiers
49340 NUAILLE
R.C.S. ANGERS 504 388 257

EXTRAIT DES DECISIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 2 NOVEMBRE 2018

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée Unique, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2018 s'élevant à 58.508,68 Euros, ainsi qu'il suit :

- Distribution d'un dividende à l'Associée Unique de 50.000,00 Euros
- Dotation au compte "autres réserves" (pour le solde), soit..... 8.508,68 Euros

Soit un total de 58.508,68 Euros

Le dividende unitaire pour cet exercice est ainsi fixé à 500,00 Euros par part sociale.

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

Il est précisé que les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui bénéficient de revenus distribués sont assujetties à un **prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu** au taux de 12,8 %, calculé sur le montant brut des revenus.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75.000 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement. Ces personnes formulent, sous leur responsabilité, leur demande de dispense au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement des revenus, en produisant, auprès de la société, une attestation sur l'honneur indiquant que leur revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre des revenus de l'avant-dernière année précédant le paiement des revenus est inférieur aux montants susmentionnés.

Ce prélèvement à la source s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

L'impôt sur le revenu est déterminé par application d'un taux forfaitaire de 12,8 % ou, sur option globale exercée dans la déclaration de revenus du contribuable, selon le barème progressif.

19

Il est précisé qu'en cas d'option pour le barème progressif de l'IR, les revenus ainsi distribués seront éligibles à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts et qu'une fraction de la CSG portant sur ces revenus sera déductible. La possibilité de pratiquer effectivement l'abattement susvisé est toutefois fonction de la situation du bénéficiaire des revenus et du régime d'imposition qui lui est applicable.

Il est précisé en outre, que les distributions effectuées au profit de personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumises à **un prélèvement à la source au titre des contributions sociales** [CSG, CRDS, prélèvement social, et contributions additionnelles au prélèvement social] dont le montant total s'élève à 17,2 % du montant du dividende.

Le cas échéant, le paiement effectué par la Société auprès des personnes concernées sera diminué à hauteur de ces prélèvements.

L'Associée Unique reconnaît en outre que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE CLOS	DATE AG	DIVIDENDE NET GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A LA REFACTION (<i>article 158-3 du CGI</i>)
31/05/2017	10/11/2017	20.000,00 €	20.000,00 €
30/06/2016	02/11/2016	25.000,00 €	25.000,00 €
30/06/2015	NC	1.000,00 €	1.000,00 €

Extrait certifié conforme
La Gérante

