

RCS : ALENCON Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00241 Numéro SIREN : 830 232 385 Nom ou dénomination : A.D.L.S

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt 1905

SAS A.D.L.S

Ventes de chaussures de sport

Rue d'Alençon

Centre Cial CARREFOUR

61250 CONDE SUR SARTHE

Siret : 83023238500013

Etats Financiers

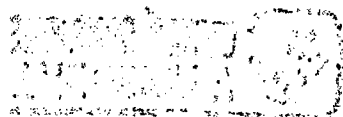
Exercice du 01/12/2020 au 30/11/2021

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

 PO

Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Autres informations	15
3. Détail du Bilan	16
Détail Bilan Actif	17
Détail Bilan Passif	18
Tableau des emprunts	19
4. Détail du Compte de Résultat	20
Détail du Compte de Résultat	21
Soldes Intermédiaires de Gestion	23
5. Documents Fiscaux	24



Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS A.D.L.S pour l'exercice du 01 décembre 2020 au 30 novembre 2021 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

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

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

	Montant en euros
Total bilan	549 973
Chiffre d'affaires	988 361
Résultat net comptable (Bénéfice)	205 613

A LE MANS
Le 10 février 2022

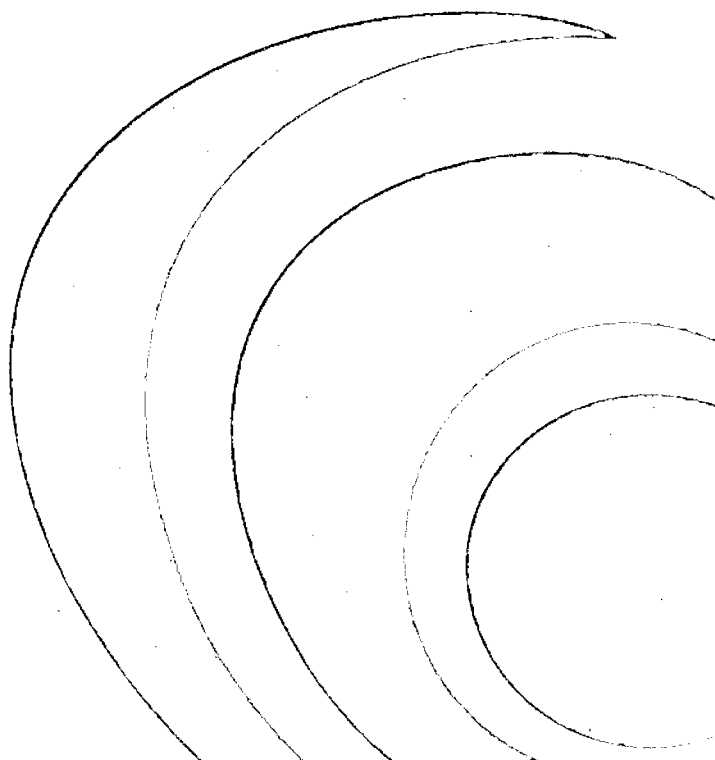
Pour STREGO

Signé par
Delphine LEDUC
Signature numérique de : Delphine LEDUC
Date : 28-02-2022 13:58
Lieu :
6531333936336...

Delphine LEDUC
Expert-Comptable

Signé par
Julien CHOLLET
Signature numérique de : Julien CHOLLET
Date : 28-02-2022 11:57
Lieu : LE MANS
3164653462...
Julien CHOLLET
Directeur de Mission

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/11/2021	Net 30/11/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	30 000	20 472	9 528	14 528
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 660	559	1 101	1 433
Autres immobilisations corporelles	127 488	54 219	73 270	84 855
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				1 500
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 898		12 898	12 886
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	172 046	75 250	96 796	115 203
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	197 723		197 723	84 672
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	248 886		248 886	116 882
Charges constatées d'avance (3)	6 568		6 568	6 400
TOTAL ACTIF CIRCULANT	453 177		453 177	207 953
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	625 222	75 250	549 973	323 156
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/11/2021	30/11/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	133 628	113 299
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	205 613	20 329
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	347 491	141 878
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	86 657	114 146
Emprunts et dettes diverses (3)	1 378	1 378
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 603	36 108
Dettes fiscales et sociales	56 648	29 427
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	195	219
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	202 482	181 278
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	549 973	323 156
(1) Dont à plus d'un an (a)	58 806	86 570
(1) Dont à moins d'un an (a)	143 676	94 708
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

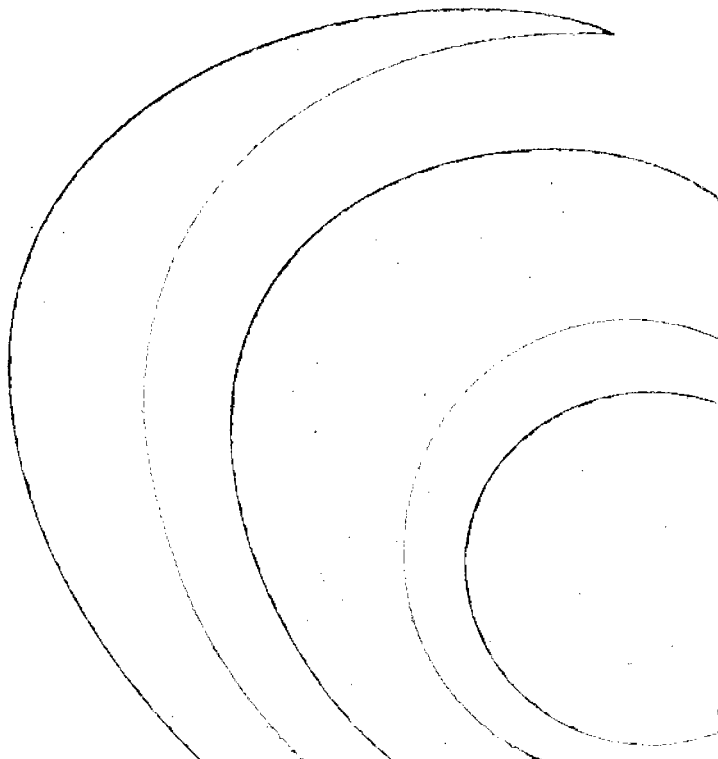
Compte de Résultat

	30/11/2021	30/11/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	988 361	792 904
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	988 361	792 904
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	26 404	13 666
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 079	4 982
Autres produits	7	77
Total I	1 030 851	811 628
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	625 752	505 400
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	170 914	118 950
Impôts, taxes et versements assimilés	1 976	2 029
Salaires et traitements	97 764	135 163
Charges sociales	10 165	8 766
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 918	18 866
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	537	456
Total II	924 026	789 631
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	106 826	21 998
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 377	673
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 377	673
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 065	1 358
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 065	1 358
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	312	-685
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	107 138	21 313

Compte de Résultat (suite)

	30/11/2021	30/11/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 898	
Sur opérations en capital	120 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	124 898	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 500	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 500	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	123 398	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	24 923	984
Total des produits (I+III+V+VII)	1 157 127	812 302
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	951 514	791 972
BENEFICE OU PERTE	205 613	20 329
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	844	

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.L.S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2021, dont le total est de 549 973 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 205 613 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2020 au 30/11/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 6 ans
- * Installations techniques : 5 anS
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Immobilisations incorporelles	30 000			30 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	1 660			1 660
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	116 072			116 072
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 417			11 417
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	129 148			129 148
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 500		1 500	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 886	11		12 898
Immobilisations financières	14 386	11	1 500	12 898
ACTIF IMMOBILISE	173 534	11	1 500	172 046

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			11	11
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			11	11
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 500	1 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			1 500	1 500

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 472	5 000		20 472
Immobilisations incorporelles	15 472	5 000		20 472
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	227	332		559
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	35 337	11 420		46 757
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 296	166		7 462
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	42 860	11 918		54 777
ACTIF IMMOBILISE	58 332	16 918		75 250

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 217 188 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 898		12 898
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	197 723	197 723	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 568	6 568	
Total	217 188	204 291	12 898
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	1 384
Personnel - produits à recevoir	8 402
Total	9 785

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 202 482 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	86 657	27 851	58 806	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 603	57 603		
Dettes fiscales et sociales	56 648	56 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 574	1 574		
Produits constatés d'avance				
Total	202 482	143 676	58 806	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 469			
(**) Dont envers les associés	1 378			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 378 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	86 570	86 570	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	86 570	86 570	

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 035
Int.courus s/emprunts	87
Dettes provis. pr congés à payer	4 563
Personnel - autres charges à payer	8 941
Charges sociales s/congés à payer	831
Etat - autres charges à payer	1 551
Charges à payer (formation)	223
Total	37 230

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

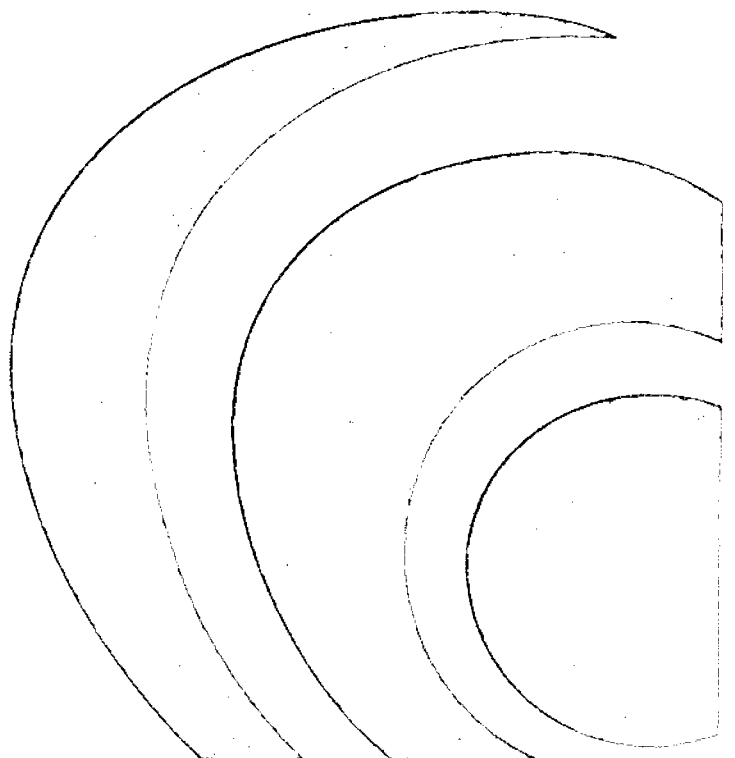
	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	6 568		
Total	6 568		

Autres informations

Engagements financiers**Engagements reçus**

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Cautions solidaires/délégations assurances/caution bpi	86 570
Autres engagements reçus	86 570
Total	86 570
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Détail du Bilan



A.D.L.S.
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : Rue d'Alençon - Centre commercial Carrefour
61250 CONDE SUR SARTHE
830 232 385 RCS D'ALENCON

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 MAI 2022
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2021**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2021 s'élevant à 205 612,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	205 612,81 euros
-------------------------------	-------------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	133 628,04 euros
--------------------------------------	-------------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	339 240,85 euros
--	-------------------------

A titre de dividende global à l'associée unique	100 000,00 euros
Soit 13,33 euros par action	

Le solde	239 240,85 euros
-----------------	-------------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 239 240,85 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 247 490,85 euros, répartis de la manière suivante :

- Capital social7 500,00 euros
- Réserve légale.....750,00 euros
- Report à nouveau239 240,85 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

