

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00427

Numéro SIREN : 804 503 183

Nom ou dénomination : A&D

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 6025

2020

DOSSIER

16015992

27/11/2020 11:58

1974-2020-13-A-7

D.G.I 2020
BILAN ACTIF

6025

Devise

EURO

Du

EXERCICE

01/07/2019

Au

30/06/2020

Durée de l'exercice

12 mois

Durée de l'exercice précédent

12 mois

		Brut	Amort. et prov.	Net N	Net N-1
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement	AB	AC		
	Frais de développement	CX	CQ		
	Concessions, brevets et similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immob. incorp	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Inst. techn. mat. et outillage indus.	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participation évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	373 312	373 312
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés	BD	BE	38 406	55 901
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières	BH	BI		
	TOTAL (II)	BJ	BK	411 718	429 213
	Matères premières Appro.	BL	BM		
	En cours de produc. de biens	BN	BO		
	En cours de produc. de services	BP	BQ		
	Produits inter. et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commande	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY		
	Autres créances (3)	BZ	CA		
	Capital souscrit appelé non versé	CB	CC		
	V.M.P. dont actions propres :	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	3 259	444
	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	3 259	444
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	3 259	444
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW			
	Prime de remb. des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	414 977	429 657
	Droit au bail	(2) à - 1 an	CP	(3) à + 1 an	CR
	Clause de réserve de propriété - immob	stocks		créances	

16015992

EURO

01/07/2019

30/06/2020

				N	N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(dont versé :)	7 600	DA	7 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecarts de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence) EK		DC	
	Réserve légale (3)			DD	760
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) (dt rés. spéc. prov. pour fluctuation des cours)	B1		DF	
	Autres Réserves (dt réserve relative achat oeuvres origin. art. vivants)	EJ		DG	267 224
	Report à nouveau			DH	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	55 497
	Subventions d'investissement			DJ	77 674
	Provisions réglementées			DK	
			TOTAL (I)	DL	331 082
				DM	275 584
	Produit des émissions de titres participatifs			DN	
AUTRES FONDS PROPRES	Avances conditionnées		TOTAL (II)	DO	
PROV. RISQUES CHARGES				DP	
	Provisions pour risques			DQ	
	Provisions pour charges		TOTAL (III)	DR	
				DS	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			DT	
	Autres emprunts obligataires			DU	68 582
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DV	139 030
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DW	15 041
	Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			DX	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			DY	271
	Dettes Fiscales et Sociales			DZ	
	Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés			EA	
	Autres Dettes			EB	
	Produits constatés d'avance (4)		TOTAL (IV)	EC	83 895
CPT REGU			(V)	ED	154 072
	Ecarts de conversion passif		TOTAL GENERAL (I à V)	EE	414 977
					429 657
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital				
	(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)				
	(2) Dont écart de réévaluation libre				
	(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			EF	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EG	48 561
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EH	75 452
	(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP				98
					96

16015992

SARL AD

	France	Exportation	Total	Exercice N-1
Ventes de marchandises	FA	FB	FC	
Production vendue - biens	FD	FE	FF	
Production vendue - services	FG	FH	FI	
Chiffre d'affaires net	FJ	FK	FL	
Production stockée			FM	
Production immobilisée			FN	
Subventions d'exploitation			FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)			FP	
Autres produits (1) (11)			FQ	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)			FR	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			FS	
Variation de stocks (marchandises)			FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			FV	
Autres achats et charges externes (3)			FW	3 057
Impôts taxes et versements assimilés			FX	2 967
Salaires et traitements			FY	1 169
Charges sociales (10)			FZ	1 226
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions			GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations aux provisions			GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions			GD	
Autres charges (12)			GE	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)			GF	4 226
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			GG	-4 226
Bénéfice attribué ou perte transférée			GH	-4 193
Perte supportée ou bénéfice transféré			GI	
Produits financiers de participations (5)			GJ	61 305
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	20
Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	20
Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
Différences positives de change			GN	
Produits nets sur valeurs mobilières de placement			GO	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			GP	61 325
Dotations financières aux amortissements et provisions			GQ	84 340
Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 602
Différences négatives de change			GS	2 472
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements			GT	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)			GU	1 602
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)			GV	59 723
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW	81 868
				77 674

16015992

EURO

01/07/2019

30/06/2020

		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	78 805	81 410
Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	78 805	81 410
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	78 805	81 410
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	78 805	81 410
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK		
Total des produits (I+III+V+VII)	HL	140 130	165 750
total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	84 633	88 075
5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)	HN	55 497	77 674

(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) dont produits de locations immobilières	HY	
(2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))		
(3) dont crédit-bail mobilier	HP	
(3) dont crédit-bail immobilier	HQ	
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))		
(5) dont produits concernant les entreprises liées		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)	HX	
(6ter) dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6ter) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9) dont transferts de charges	A1	
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	
(11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3	
(12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences	A4	
(13) dont primes et cotisations sociales professionnelles		
Facultatifs A6		
Obligatoires A9		
dont cotisations facultatives Madelin A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et des charges exceptionnels (détail en annexe page suivante)		
(8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe page suivante)		

16015992

SARLAD

2020	16015992	D.C.1 2053	Devis	EURO
27/01/2020 11:59		COMPTA DE RESHETAT	De	EXERCICE
ISPEA 2020 - 13 - 4 - 7		(suite)	En	01/07/2019
			En	30/06/2020

(7) - Charges et produits exceptionnels

Libellés	Charges	Produits
----------	---------	----------

(8) - Charges et produits antérieurs

Libellés	Charges	Produits
----------	---------	----------

16015992

EURO

01/07/2019

30/06/2020

				Augmentations			
				Val brute des immo début de l'exercice	Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste	
CADRE A - IMMOBILISATIONS							
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI		
	Construction sur sol propre dont composants L9		KJ	KK	KL		
	Construction sur sol d'autrui dont composants M1		KM	KN	KO		
	Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions dont composants M2		KP	KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels dont composants M3		KS	KT	KU		
	Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amngmts divers		KV	KW	KX		
	Autres immo. corporelles - Matériel de transport		KY	KZ	LA		
	Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier		LB	LC	LD		
	Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers		LE	LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK	LL	LM		
		TOTAL III	LN	LO	LP		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	373 312 8M	8T		
	Autres participations		8U	55 901 8V	8W	61 310	
	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S		
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	1U	1V		
		TOTAL IV	LQ	429 213 LR	LS	61 310	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			OG	429 213 OH	OJ	61 310	

				Diminutions		Réévaluation légale	
				par virement de poste à poste	par cession à des tiers mises hors service résultant d'une mise en éq	Valeur brute des immo à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
CADRE B - IMMOBILISATIONS							
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	C0	D0	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ	
	Constructions sur sol propre		IQ	MA	MB	MC	
	Constructions sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF	
	Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers		IS	MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK	ML	
	Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amngmts divers		IU	MM	MN	MO	
	Autres immo. corp. - Matériel de transport		IV	MP	MQ	MR	
	Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	MU	
	Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers		IX	MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB	
	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF	
		TOTAL III	IY	NG	NH	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0U	M7	373 312 0W	
	Autres participations		10	0X	78 805 0Y	38 406 0Z	
	Autres titres immobilisés		11	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		12	2E	2F	2G	
		TOTAL IV	13	NJ	78 805 NK	411 718 2H	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			14	OK	78 805 OL	411 718 OM	

16015992

SARL AD

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissements	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés	Montant cumulé à la fin de l'exercice	provision spéciale à la fin de l'exercice
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

16015992

EURO

01/07/2019

30/06/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
		montant début	augmentations	diminutions	montant fin
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		1	2	3	4
Frais d'établissement et développement	TOTAL I	CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	PF	PG	PH
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions sur sol propre		PM	PN	PO	PQ
Constructions sur sol d'autrui		PR	PS	PT	PU
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions		PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	QA	QB	QC
Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers		QD	QE	QF	QG
Autres immo. corp. - Matériel de transport		QH	QI	QJ	QK
Autres immo. corp - Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	QM	QN	QO
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		QP	QR	QS	QT
	TOTAL III	QU	QV	QW	QX
	TOTAL GENERAL (I+II+III)				

CADRE B		VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX						
		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	net des amortissements à la fin de l'exercice
		1	2	3	4	5	6	
Frais d'établissements	TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles	TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Constructions sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
Constructions inst. générales, agencements, aménagements		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst techniques matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immo corp - Inst géné, agencts, aménag. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
Autres immo. corp - Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
	TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participation	TOTAL IV	NL			NM			NO
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)		Y7	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)		Y8	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)		Y9

CADRE C		net début	augmentations	dotations exer.	net fin
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE		1	2	3	4
Frais d'émission d'emprunts à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

16015992

SARL AD

NATURE DES PROVISIONS		montant début	dotations	reprises	montant fin
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marché à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles	6A	6B	6C	6D
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles	6E	6F	6G	6H
	Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence	02	03	04	05
	Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation	9U	9V	9W	9X
	Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières	06	07	08	09
	Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Provisions pour dépréciation sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises d'exploitation			UE	UF	
Dont dotations et reprises financières			UG	UH	
Dont dotations et reprises exceptionnelles			UJ	UK	
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 CGI.					10

16015992

EURO

01/07/2019

30/06/2020

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	UL 38 406	UM	UN 38 406
Prêts (1) (2)	UP	UR	US
Autres immobilisations financières	UT	UV	UW
Clients douteux ou litigieux	VA		
Autres créances clients	UX		
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst) UO	ZI		
Personnel et comptes rattachés	UY		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM		
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB		
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN		
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP		
Groupes et associés (2)	VC		
Débiteurs divers	VR		
Charges constatées d'avance	VS		
TOTAUX	VT 38 406	VU	VV 38 406
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF		

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7Y			
Autres emprunts obligataires	7Z			
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG 98	98		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH 68 484	33 149	35 334	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A			
Fournisseurs et comptes rattachés	8B			
Personnel et comptes rattachés	8C 271	271		
Sécurité sociale et autres organismes	8D			
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E			
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW			
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX			
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J			
Groupe et associés (2)	VI 15 041	15 041		
Autres dettes	8K			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ			
Produits constatés d'avance	8L			
TOTAUX	VY 83 895	VZ 48 561	35 334	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ 35 725	(2) Mont. div. empr. et det. contract.	VL 15 041	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK 106 048			

16015992

SARLAD

REGLES ET METHODES COMPTABLES

A. Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 26 décembre 2016, et du plan comptable général 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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

B. Mode et Méthode d'évaluation

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Le Règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016. A ce titre, si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

3. Créances et Dettes

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

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

4. La crise sanitaire COVID

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités n'ont pas été affectées par l'épidémie de Covid-19 au premier trimestre 2020.

Les dispositifs mis en œuvre par l'Etat auxquels l'entité pouvait prétendre ont été étudiés et sollicités pour certains d'entre eux, auprès des différents organismes concernés.

5. L'effectif moyen

L'effectif moyen au cours de l'exercice : Néant.

SARL A&D

Société au capital de 7600.00 €

Siège Social : 33 LE PUIITS MENARD ERAVILLE 16120 BELLEVIGNE

RCS ANGOULEME 804503183

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 27/11/2020
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30/06/2020**

DEUXIÈME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un résultat comptable bénéficiaire de 55497.08 € et propose de l'affecter ainsi qu'il suit :

Le solde des « autres réserves » s'élève, avant affectation de résultat à 267224.93 €.

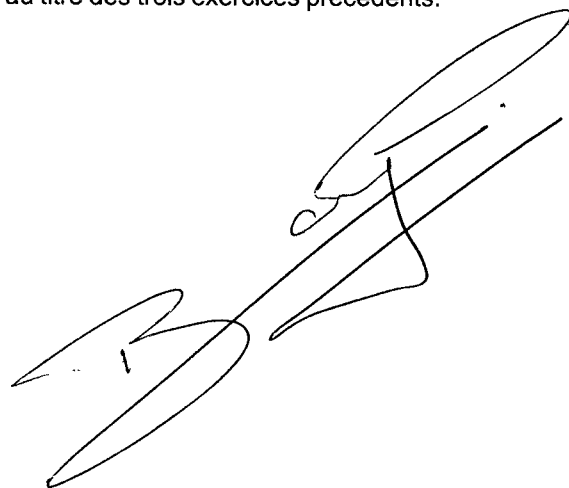
- en autres réserves	55 497.08 €
----------------------	-------------

L'assemblée générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme,

BANCHEREAU DANIEL
Gérant.



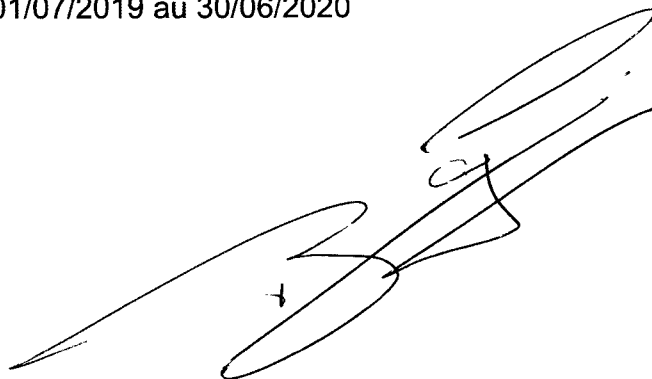
SARL A&D

**Société au capital de 7600.00 €
Siège Social : 33 LE Puits MENARD ERAVILLE
16120 BELLEVIGNE
RCS ANGOULEME 804503183**

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés conformes par BANCHEREAU DANIEL, le 27/11/2020

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'BANCHEREAU DANIEL', written in a cursive style with a large loop at the end.