

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

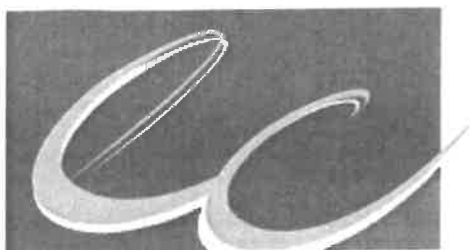
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00281

Numéro SIREN : 481 703 270

Nom ou dénomination : A.D ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/012080



SAS A.D. ENVIRONNEMENT
12 RUE PLANTEVIN
42000 SAINT ETIENNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2022			31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	743 383	436 431	306 953	224 006
	Concessions brevets droits similaires	92 848	87 577	5 271	843
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	119 953		119 953	114 147
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	129 210	115 795	13 415	23 532
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 720	13 720		74
	Autres immobilisations corporelles	107 825	73 683	34 143	29 575
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	230		230	230
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	865		865	865
TOTAL (II)		1 208 035	727 205	480 830	393 272
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	231 966		231 966	174 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	434 845	9 150	425 695	620 000
	Autres créances	43 020		43 020	73 013
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	529 342		529 342	255 287
	Charges constatées d'avance	4 188		4 188	10 100
	TOTAL (III)	1 243 362	9 150	1 234 212	1 132 401
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 451 397	736 355	1 715 042	1 525 672
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					865
(3) dont créances à plus d'un an				10 980	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/03/2022	31/03/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	28 000	28 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	215 036	215 036
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	275 071	275 071
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	258 489	124 161
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	820 596	686 268
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)	414 127	272 365
	Emprunts et dettes financières divers (3)		150 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 283	70 816
	Dettes fiscales et sociales	351 984	323 086
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 412
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	56 051	13 725
	Total des dettes	894 446	839 404
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 715 042	1 525 672
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		258 488,67	124 161,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		576 757	589 404
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2022

31/03/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	2 719 131		2 719 131	2 274 971	
	Montant net du chiffre d'affaires	2 719 131		2 719 131	2 274 971	
	Production stockée			57 966	61 147	
	Production immobilisée				4 843	
	Subventions d'exploitation			37 993	22 824	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			129	1 107	
	Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				2 815 220	2 364 893	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises					
	Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements					
	Variation de stock					
	Autres achats et charges externes				716 037	586 288
	Impôts, taxes et versements assimilés				32 409	19 906
	Salaires et traitements				1 227 724	1 095 483
	Charges sociales du personnel				379 202	370 948
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements :					
	- sur immobilisations				145 106	169 623
	- charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations :					
	- sur immobilisations					
- sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges				382	651	
Total des charges d'exploitation (2)				2 500 860	2 242 900	
RES ULTAT D'EXPLOITATION				314 360	121 993	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2022

31/03/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		314 360	121 993
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	10 000	15 000
	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		10 000	15 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 484	1 113
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 484	1 113
RESULTAT FINANCIER		6 516	13 887
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		320 876	135 880
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 794	12 805
	Sur opérations en capital	19 475	5 667
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	26 269	18 471
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	22 277	62
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	22 277	62
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 992	18 410
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		66 379	30 128
TOTAL DES PRODUITS		2 851 489	2 398 364
TOTAL DES CHARGES		2 593 000	2 274 203
RESULTAT DE L'EXERCICE		258 489	124 161
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		10 000	15 000
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 715 042 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 851 489 euros** et un total **charges de 2 593 000 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 258 489 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les travaux en cours incluent un pourcentage de la marge finale (marge à l'avancement).

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 provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements en matière de retraite sont évalués pour l'ensemble du personnel présent au 31 mars 2022, selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetés. Dans le cadre d'un départ volontaire du salarié, l'engagement est calculé charges sociales comprises. Le taux d'actualisation retenu est de 1.3%

Engagements en matière de pensions : 83 436 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	541 901		201 482			743 383
	Autres	200 512		12 289			212 801
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	742 413		213 771			956 184
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	126 219		2 991			129 210
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 720					13 720
	Instal., agencement, aménagement divers					24 200	
	Matériel de transport			24 200			
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 846		13 979			107 825
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 785		41 171		24 200	250 755
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	230					230
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	865					865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 095					1 095
TOTAL		977 293		254 942		24 200	1 208 035

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	317 895	118 535		436 431
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	85 522	2 055		87 577
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	403 418	120 590		524 008
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	102 686	13 108		115 795
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 646	74		13 720
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		1 923	1 923	
	Matériel de bureau, mobilier	64 271	9 411		73 683
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	180 604	24 516	1 923	203 197
TOTAL		584 022	145 106	1 923	727 205

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							
Fonds commercial							
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	31/03/2022
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				
	Sur comptes clients	9 150			9 150
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 150			9 150
TOTAL GENERAL		9 150			9 150
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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

		31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	865		865
	Clients douteux ou litigieux	10 980		10 980
	Autres créances clients	423 865	423 865	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 011	9 011	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 936	16 936	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	667	667	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	16 407	16 407	
	Charges constatées d'avances	4 188	4 188	
	TOTAL DES CREANCES	482 919	471 074	11 845
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	414 127	96 438	317 688	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	72 283	72 283		
	Personnel et comptes rattachés	160 214	160 214		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 260	100 260		
	Impôts sur les bénéfices	15 171	15 171		
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 906	67 906		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 434	8 434		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	56 051	56 051		
	TOTAL DES DETTES	894 446	576 757	317 688	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		173 564			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 802			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		14 271
Autres créances		14 271
<i>AAR</i>	453	
<i>AAR sur immo</i>	12 761	
<i>ETAT PAR</i>	667	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	390	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Charges à payer		221 538
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 161
<i>CHARGES A PAYER FACTURES A REC</i>	<i>16 161</i>	
Dettes fiscales et sociales		205 377
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>98 261</i>	
<i>AUTRES FRAIS DE PERSONNEL A PA</i>	<i>61 952</i>	
<i>CH DE PERSO S/CONGES A PAYER</i>	<i>32 831</i>	
<i>CHARGES DE PERSONNEL A PAYER</i>	<i>6 009</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>5 990</i>	
<i>TA et FPC A PAYER</i>	<i>333</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	31/03/2022		
	Période	Montants	
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 188	4 188
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 188

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		56 051	56 051
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			56 051

--

A.D ENVIRONNEMENT
S.A.S au capital de 40 000,00 Euros
Siège social : 12 rue Plantevin
42000 SAINT ETIENNE
RCS Saint-Etienne 481 703 270

**DECISION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
MARS 2022 PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 SEPTEMBRE 2022**

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2022, décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 258 489 € à titre de distribution de dividendes.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du Code général des impôts, ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement, ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes mis en distribution	Revenus éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI	Revenus non éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI
31/03/2021	124 161 €	0 €	124 161 €
31/03/2020	150 000 €	0 €	150 000 €
31/03/2019	150 000 €	17 442 €	132 558 €

Certifié conforme
Le Président

