

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 01317 Numéro SIREN : 393 175 575 Nom ou dénomination : A.D.H. CONCEPT
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2018 sous le numéro de dépôt 12983

Bilan actif

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	330 000		330 000	255 000
Constructions	2 534 182	681 067	1 853 116	1 547 773
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	72 341	27 269	45 073	52 307
Immobilisations corporelles en cours	3 831		3 831	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 003		3 003	3 003
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 943 357	708 335	2 235 022	1 858 082
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	11 133		11 133	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	41 746		41 746	38 568
Autres créances	53 117		53 117	5 823
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 232 864		1 232 864	26 867
Charges constatées d'avance (3)	53 618		53 618	54 534
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 392 478		1 392 478	125 792
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 335 835	708 335	3 627 500	1 983 874
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif



	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	57 000	57 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 701	5 701
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	385 774	213 178
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	99 645	172 596
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	548 120	448 475
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 287 483	881 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 431 151	386 764
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 201	34 829
Dettes fiscales et sociales	66 611	51 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	181 934	181 143
TOTAL DETTES	3 079 380	1 535 399
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 627 500	1 983 874
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 123 629	971 100
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 955 751	564 299
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	218	105
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	872 424	872 867
Chiffre d'affaires net	872 424	872 867
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		3 052
Autres produits	1	434
Total I	872 424	876 352
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	431 855	364 655
Impôts, taxes et versements assimilés	141 417	106 994
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	126 891	126 821
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3	3
Total II	700 166	598 473
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	172 259	277 879
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)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	32 658	34 772
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	32 658	34 772
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-32 658	-34 772
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 600	243 107

Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	39 955	70 511
Total des produits (I+III+V+VII)	872 424	876 352
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	772 779	703 756
BENEFICE OU PERTE	99 645	172 596
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	258 409	258 408
(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		

Règles et méthodes comptables

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.

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	255 000	75 000		330 000
- Constructions sur sol propre	1 575 806	318 750		1 894 556
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	533 377	106 250		639 627
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 341			72 341
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		3 831		3 831
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 436 524	503 831		2 940 355
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 003			3 003
Immobilisations financières	3 003			3 003
ACTIF IMMOBILISE	2 439 526	503 831		2 943 357

Immobilisations corporelles

Composants

Notes sur le bilan

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
GROS OEUVRE	1 142 953	30 Ans	Linéaire
BARDAGE	506 123	15 Ans	Linéaire
ENROBES	75 013	10 Ans	Linéaire
AGENCEMENTS	561 774	10 Ans	Linéaire
TOTAL	2 285 863		

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	330 274	69 189		399 464
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	231 135	50 468		281 603
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 035	7 234		27 269
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	581 444	126 891		708 335
ACTIF IMMOBILISE	581 444	126 891		708 335

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 151 483 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	3 003		3 003
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	41 746	41 746	
Autres	53 117	53 117	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 618	53 618	
Total	151 483	148 481	3 003
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	31 902
Total	31 902

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 57 000,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 38,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 079 380 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	218	218		
- à plus de 1 an à l'origine	1 287 266	163 637	700 058	423 571
Emprunts et dettes financières divers	183 704	183 704		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 201	112 201		
Dettes fiscales et sociales	66 611	66 611		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 247 447	1 247 447		
Produits constatés d'avance	181 934	181 934		
Total	3 079 380	1 955 751	700 058	423 571
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
- envers les Groupes et associés				
Emprunts remboursés sur l'exercice	94 093			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 590 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Fact. non parvenues	79 500
Intérêts courus à payer	218
Intérêts cpte courant Snc Herdegen	2 802
Intérêts cpte courant Holding	102
Etat charges à payer	24 627
Total	107 248

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	53 618		
Total	53 618		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	181 934		
Total	181 934		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 105 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	1 484 284
Autres engagements donnés	
Total	1 484 284
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 470 671.62 euros au 31/03/2017 est assorti d'une inscription de privilège de prêteur de deniers sur l'immeuble situé au 4 rue Marc Seguin 77500 Chelles.

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 316 593.98 euros au 31/03/2017 est assorti d'une hypothèque au profit de la banque de l'immeuble à usage industriel sis à Henrichemont (CHER) 18250 Les Thébaults.

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 700 000.00 euros au 31/03/2017 est assorti d'une inscription de privilège de prêteur de deniers sur l'immeuble situé au 51 route de Bourges 18110 SAINT GEORGES SUR MOULON pour un montant de 500 000 euros et d'une hypothèque complémentaire au profit de la banque pour un montant de 200 000 euros.

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		2 545 000			2 545 000
Cumul exercices antérieurs		892 409			892 409
Dotations de l'exercice		127 250			127 250
Amortissements		1 019 659			1 019 659
Cumul exercices antérieurs		1 852 132			1 852 132
Exercice		258 408			258 408
Redevances payées		2 110 540			2 110 540
A un an au plus		258 408			258 408
A plus d'un an et cinq ans au plus		882 164			882 164
A plus de cinq ans		343 710			343 710
Redevances restant à payer		1 484 282			1 484 282
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus		1			1
A plus de cinq ans		1			1
Valeur résiduelle		2			2
Montant pris en charge dans l'exercice		258 409			258 409

A.D.H. CONCEPT
Société par actions simplifiée au capital de 57 000 euros
Siège social : 5-7 rue Eugène Freyssinet, 77500 CHELLES
RCS MEAUX 393 175 575

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 99 645 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 99 645 euros

Au compte de report à nouveau

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2014 :

100 000,00 euros, soit 66,67 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 90 000,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2015 :

200 000,00 euros, soit 133,33 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 180 000,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2016 : néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2017

Cette résolution est adoptée à la majorité requise.

Certifié conforme
La Présidente

Société AVHE



ADH CONCEPT

Société par actions simplifiée au capital de 57.000 €

5 rue Eugène Freyssinet

77500 CHELLES

000

SIRET 393 175 575 00025 - NAF 3299 Z

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

Denis COCITO
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
14 rue La Fayette
75009 PARIS

Denis COCITO

EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

14 rue La Fayette – 75009 PARIS
Tél : 01 45 22 50 36 - Fax : 01 43 87 56 66
gerec@orange.fr

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le **31 mars 2017** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **ADH CONCEPT**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I- Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

II- Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié du principe comptable appliqué.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 12 septembre 2017



Denis COCITO
Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Comptes annuels



Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	330 000		330 000	255 000
Constructions	2 534 182	681 067	1 853 116	1 547 773
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	72 341	27 269	45 073	52 307
Immobilisations corporelles en cours	3 831		3 831	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 003		3 003	3 003
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 943 357	708 335	2 235 022	1 858 082
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	11 133		11 133	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	41 746		41 746	38 568
Autres créances	53 117		53 117	5 823
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 232 864		1 232 864	26 867
Charges constatées d'avance (3)	53 618		53 618	54 534
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 392 478		1 392 478	125 792
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actifs				
TOTAL GENERAL	4 335 835	708 335	3 627 500	1 983 874
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

CAPITAUX PROPRES		
Capital	57 000	57 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 701	5 701
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	385 774	213 178
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	99 645	172 596
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	548 120	448 475
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 287 483	881 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 431 151	386 764
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 201	34 829
Dettes fiscales et sociales	66 611	51 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	181 934	181 143
TOTAL DETTES	3 079 380	1 535 399
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 627 500	1 983 874
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 123 629	971 100
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 955 751	564 299
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	218	105
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	872 424	872 867
Chiffre d'affaires net	872 424	872 867
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		3 052
Autres produits	1	434
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges extérieures (a)	431 855	364 655
Impôts, taxes et versements assimilés	141 417	106 994
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	126 891	126 821
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3	3
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	172 259	277 879
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	32 658	34 772
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-32 658	-34 772
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 600	243 107

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	39 955	70 511
BENEFICE OU PERTE		
	99 645	172 596
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	258 409	258 408
(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		

COMPTES ANNUELS

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ADH CONCEPT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 3 627 500 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 99 645 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 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, sont 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.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles			
- Terrains	255 000	75 000	330 000
- Constructions sur sol propre	1 575 806	318 750	1 894 556
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	533 377	106 250	639 627
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 341		72 341
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours		3 831	3 831
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	2 436 524	503 831	2 940 355
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations			
- Autres titres immobilisés			
- Prêts et autres immobilisations financières	3 003		3 003
Immobilisations financières	3 003		3 003
ACTIF IMMOBILISE	2 439 526	503 831	2 943 357

Immobilisations corporelles

Composants

Notes sur le bilan

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

GROS OEUVRE	1 142 953	30 Ans	Linéaire
BARDAGE	506 123	15 Ans	Linéaire
ENROBES	75 013	10 Ans	Linéaire
AGENCEMENTS	561 774	10 Ans	Linéaire
TOTAL	2 285 863		

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles			
- Terrains			
- Constructions sur sol propre	330 274	69 189	399 464
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	231 135	50 468	281 603
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 035	7 234	27 269
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles	581 444	126 891	708 335
ACTIF IMMOBILISE	581 444	126 891	708 335

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 151 483 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 003		3 003
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	41 746	41 746	
Autres	53 117	53 117	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 618	53 618	
Total	151 483	148 481	3 003
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Clients - Factures à établir	31 902
Total	31 902

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 57 000,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 38,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 079 380 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	218	218		
- à plus de 1 an à l'origine	1 287 266	163 637	700 058	423 571
Emprunts et dettes financières divers	183 704	183 704		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 201	112 201		
Dettes fiscales et sociales	66 611	66 611		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 247 447	1 247 447		
Produits constatés d'avance	181 934	181 934		
Total	3 079 380	1 955 751	700 058	423 571
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
- envers les Groupes et associés				
Emprunts remboursés sur l'exercice	94 093			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 590 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

Fournisseurs Fact. non parvenues	79 500
Intérêts courus à payer	218
Intérêts cpte courant Snc Herdegen	2 802
Intérêts cpte courant Holding	102
Etat charges à payer	24 627
Total	107 248

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	53 618		
Total	53 618		

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	181 934		
Total	181 934		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 105 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail Immobilier	1 484 284
Autres engagements donnés	
Total	1 484 284
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 470 671.62 euros au 31/03/2017 est assorti d'une inscription de privilège de prêteur de deniers sur l'immeuble situé au 4 rue Marc Seguin 77500 Chelles.

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 316 593.98 euros au 31/03/2017 est assorti d'une hypothèque au profit de la banque de l'immeuble à usage Industriel sis à Henrichemont (CHER) 18250 Les Thébaults.

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 700 000.00 euros au 31/03/2017 est assorti d'une inscription de privilège de prêteur de deniers sur l'immeuble situé au 51 route de Bourges 18110 SAINT GEORGES SUR MOULON pour un montant de 500 000 euros et d'une hypothèque complémentaire au profit de la banque pour un montant de 200 000 euros.

Autres informations

Crédit-Bail

Cumul exercices antérieurs		892 409			892 409
Dotations de l'exercice		127 250			127 250
Cumul exercices antérieurs		1 852 132			1 852 132
Exercice		258 408			258 408
A un an au plus		258 408			258 408
A plus d'un an et cinq ans au plus		882 164			882 164
A plus de cinq ans		343 710			343 710
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus		1			1
A plus de cinq ans		1			1