

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 28/01/2021 sous le numéro de dépôt 942

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
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	187 500		187 500	187 500
Constructions	2 145 605	775 729	1 369 876	1 497 455
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	72 341	48 971	23 370	30 604
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	861 300		861 300	841 500
Créances rattachées aux participations	340 000		340 000	500 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 003		3 003	3 003
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 609 749	824 700	2 785 049	3 060 062
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	37 490		37 490	40 854
Autres créances	93 093		93 093	33 503
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	50 289		50 289	276 054
Charges constatées d'avance (3)	51 840		51 840	52 986
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 712		232 712	403 397
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 842 461	824 700	3 017 761	3 463 459

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

31/03/2020

31/03/2019

CAPITAUX PROPRES

Capital	59 280	59 280
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 928	5 701
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	383 494	383 494
Report à nouveau	278 547	179 664
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	205 262	349 110
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	932 511	977 249

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques	246 599	246 599
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	246 599	246 599

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 548 283	1 799 105
Emprunts et dettes financières diverses (3)	212 512	217 613
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 959	64 816
Dettes fiscales et sociales	37 376	157 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	4 521	762
TOTAL DETTES	1 838 650	2 239 611

Ecart de conversion passif

TOTAL GENERAL	3 017 761	3 463 459
----------------------	------------------	------------------

(1) Dont à plus d'un an (a)	1 291 901	1 548 283
(1) Dont à moins d'un an (a)	546 749	691 328
(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

	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	953 400	956 875
Chiffre d'affaires net	953 400	956 875
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	1	4
Total I	953 401	956 879
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		75
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	380 710	426 252
Impôts, taxes et versements assimilés	124 854	171 485
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	135 713	142 479
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		246 599
Autres charges	1	
Total II	641 278	986 891
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	312 123	-30 012
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)	32 597	37 581
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	32 597	37 581
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-32 597	-37 581
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	279 525	-67 593

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1 215 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 215 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		650 817
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		650 817
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		564 183
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	74 263	147 480
Total des produits (I+III+V+VII)	953 401	2 171 879
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	748 139	1 822 769
BENEFICE OU PERTE	205 262	349 110
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	258 172	258 699
(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

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ADH CONCEPT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 3 017 761 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 205 262 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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	187 500			187 500
- Constructions sur sol propre	1 541 314			1 541 314
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	603 391	900		604 291
- 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				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 404 546	900		2 405 446
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 341 500	19 800	160 000	1 201 300
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 003			3 003
Immobilisations financières	1 344 503	19 800	160 000	1 204 303
ACTIF IMMOBILISE	3 749 049	20 700	160 000	3 609 749

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	767 977	30 ans	Linéaire
BARDAGE	549 297	15 ans	Linéaire
ENROBES	50 788	10 ans	Linéaire
AGENCEMENTS	411 547	10 ans	Linéaire
TOTAL	1 779 610		

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI BOIS BELLE 18250 HENRICHEMONT	1 524	66 067	99,00	65 913
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 509	1 509	340 000		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	381 228	71 009		452 237
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	266 022	57 470		323 492
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	41 737	7 234		48 971
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	688 987	135 713		824 700
ACTIF IMMOBILISE	688 987	135 713		824 700

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 525 426 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	340 000		340 000
Prêts			
Autres	3 003		3 003
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 490	37 490	
Autres	93 093	93 093	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	51 840	51 840	
Total	525 426	182 423	343 003
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	37 490
Etat Produit à recevoir	1 104
Total	38 594

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 59 280,00 euros décomposé en 1 560 titres d'une valeur nominale de 38,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	246 599				246 599
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
Total	246 599				246 599

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 838 650 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	1 548 283	256 382	930 924	360 976
Emprunts et dettes financières divers	207 921	207 921		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 959	35 959		
Dettes fiscales et sociales	37 376	37 376		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 590	4 590		
Produits constatés d'avance	4 521	4 521		
Total	1 838 650	546 749	930 924	360 976
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
- envers les Groupes et associés				
Emprunts remboursés sur l'exercice	250 822			

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

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Fact. non parvenues	35 161
Intérêts courus	1 710
Etat charges à payer	31 128
Total	67 999

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	51 840		
Total	51 840		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	4 521		
Total	4 521		

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de notre entreprise ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités du sous-locataire ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et ce dernier s'attend à un impact négatif sur ses états financiers au 31/03/2021. Toutefois, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, le sous-locataire n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes 31/03/2020 par la direction de l'entreprise, cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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	709 060
Autres engagements donnés	
Total	709 060
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 278 611.52 euros au 31/03/2020 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 205 205.60 euros au 31/03/2020 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 499 175.75 euros au 31/03/2020 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.

- l'emprunt souscrit auprès de la banque CIC EST d'un montant résiduel de 565 290,07 euros au 31/03/2020 est assorti d'un nantissement des parts sociales de la Sci Bois Belle dont les titres sont inscrits à l'actif du bilan de notre société.

A.D.H. CONCEPT
Société par actions simplifiée
au capital de 59 280 euros
Siège social : 5-7rue Eugène Freyssinet, 77500 CHELLES
RCS MEAUX 393 175 575

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 septembre 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 205 262 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	205 262 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	278 547 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	483 809 euros
 A titre de dividendes	 250 000 euros
Soit 160,26 euros par action	
Le solde	233 809 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 617 303 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur décision de la société Présidente, au siège social.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,



- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 225 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 25 000 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 2017 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2018 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2019 :

dividendes 250 000 euros, soit 160,26 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 225 000 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
AVHE

