

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00401 Numéro SIREN : 511 066 722 Nom ou dénomination : A.D.S.59 AIR DECONTAMINATION SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2023 sous le numéro de dépôt 411

Plaquette annuelle

SAS A.D.S 59

Exercice clos le 31/03/2022

SAS A.D.S 59

au capital de 35 000 €
1 Parc d'entreprises de la motte du
Bois
62440 HARNES

Exercice clos le 31/03/2022

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
rue Albert EINSTEIN
59187 DECHY

1. Comptes annuels

Bilan actif	8
Bilan passif	9
Compte de résultat	10
Compte de résultat (suite)	11
Soldes intermédiaires de gestion	12
Annexe	13

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	21 311	21 311		26 275
Fonds commercial (1)	152 000		152 000	152 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				3 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 584	276 599	46 984	67 829
Autres immobilisations corporelles	519 848	311 221	208 627	133 643
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				1 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	25 065
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 028 975	609 131	419 844	408 813
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	26 321		26 321	26 753
En-cours de production (biens et services)	92 574		92 574	25 813
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	9 906		9 906	2 025
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 715 065	119 767	1 595 298	1 497 636
Autres créances	396 033		396 033	174 022
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	208 879		208 879	234 945
Charges constatées d'avance (3)	33 320		33 320	44 472
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 482 096	119 767	2 362 329	2 005 667
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 511 071	728 898	2 782 173	2 414 479
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			139 180	123 528

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Grant Thornton

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	35 000	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	640 971	600 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 406	250 264
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	698 877	889 471
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)	106 165	33 627
Emprunts et dettes financières diverses (3)	378 661	111 254
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 750	5 709
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 513	503 116
Dettes fiscales et sociales	536 670	697 243
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	137 537	174 060
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 083 296	1 525 008
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 782 173	2 414 479
(1) Dont à plus d'un an (a)	77 625	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 001 922	1 519 299
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8 974	2 102
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	4 693 311		4 693 311	4 157 335
Chiffre d'affaires net	4 693 311		4 693 311	4 157 335
Production stockée			66 760	-3 540
Production immobilisée			7 308	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			38 774	78 587
Autres produits			262 519	259 111
Total produits d'exploitation (I)			5 068 673	4 491 493
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			344 946	310 082
Variations de stock			433	-6 109
Autres achats et charges externes (a)			2 410 190	1 925 697
Impôts, taxes et versements assimilés			68 732	70 277
Salaires et traitements			1 599 264	1 289 881
Charges sociales			577 715	445 387
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 695	109 489
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			26 358	24 228
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			6 960	7 082
Total charges d'exploitation (II)			5 135 291	4 176 014
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-66 618	315 479
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 797	1 247
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 797	1 247
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 342	4 711
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			4 342	4 711
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 545	-3 464
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-69 163	312 015

	31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	42 915	11 314
Sur opérations en capital	119 024	2 017
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		18 209
Total produits exceptionnels (VII)	161 939	31 540
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	161	1 315
Sur opérations en capital	69 757	2 910
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	69 918	4 225
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	92 021	27 315
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 453	89 065
Total des produits (I+III+V+VII)	5 232 410	4 524 280
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 213 004	4 274 016
BENEFICE OU PERTE	19 406	250 264
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	32 528	32 575
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	42 915	4 564
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	%	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	4 693 311	98,45	4 157 335	100,09	535 976	12,89
Production stockée	66 760	1,40	-3 540	-0,09	70 301	NS
Production immobilisée	7 308	0,15			7 308	
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	4 767 380	100,00	4 153 795	100,00	613 584	14,77
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	4 767 380	100,00	4 153 795	100,00	613 584	14,77
Achats de matières premières et approv.	344 946	7,24	310 082	7,47	34 864	11,24
Variation de stocks	433	0,01	-6 109	-0,15	6 542	-107,08
Sous-traitance directe	292 643	6,14	338 326	8,14	-45 683	-13,50
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	4 129 359	86,62	3 511 497	84,54	617 862	17,60
MARGE BRUTE GLOBALE	4 129 359	86,62	3 511 497	84,54	617 862	17,60
Autres achats et charges externes	2 117 547	44,42	1 587 372	38,21	530 175	33,40
VALEUR AJOUTEE	2 011 812	42,20	1 924 125	46,32	87 687	4,56
Impôts, taxes et verst assimilés	68 732	1,44	70 277	1,69	-1 544	-2,20
Charges de personnel	2 176 979	45,66	1 735 268	41,78	441 711	25,45
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-233 900	-4,91	118 580	2,85	-352 480	-297,25
Reprises s/ charges et Transferts	38 774	0,81	78 587	1,89	-39 813	-50,66
Autres produits	262 519	5,51	259 111	6,24	3 409	1,32
Dot. amortissements et provisions	127 052	2,67	133 717	3,22	-6 665	-4,98
Autres charges	6 960	0,15	7 082	0,17	-122	-1,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	-66 618	-1,40	315 479	7,59	-382 097	-121,12
Produits financiers	1 797	0,04	1 247	0,03	550	44,15
Charges financières	4 342	0,09	4 711	0,11	-369	-7,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-69 163	-1,45	312 015	7,51	-381 177	-122,17
Produits exceptionnels	161 939	3,40	31 540	0,76	130 400	413,45
Charges exceptionnelles	69 918	1,47	4 225	0,10	65 693	NS
Résultat exceptionnel	92 021	1,93	27 315	0,66	64 707	236,89
Impôts sur les bénéfices	3 453	0,07	89 065	2,14	-85 612	-96,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 406	0,41	250 264	6,02	-230 859	-92,25

Autres éléments significatifs

Notre société a cédé avec effet au 1er février 2022 un fonds de commerce de "nettoyage de bâtiment et nettoyage industriel" pour un montant de 47.7 K€, et un fonds de commerce constitué de l'ensemble de l'activité "franchise" pour un montant de 77.8 K€ avec effet au 31 mars 2022.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice 2022/2023 risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

Aucun autre fait particulier n'est à signaler.

Désignation de la société : SAS A.D.S 59

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 2 782 173 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 406 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 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 Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 8 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 8 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans L & D
- * Mobilier : 2 à 8 ans L

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

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

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 000			152 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	82 610		61 299	21 311
Immobilisations incorporelles	234 610		61 299	173 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 709	17 482	17 607	323 584
- Installations générales, agencements aménagements divers	290 009	120 869	53 510	357 368
- Matériel de transport	52 203	5 075	5 584	51 694
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 642	15 527	13 384	110 785
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	1 000		1 000	
Immobilisations corporelles	775 563	158 954	91 085	843 432
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	25 065	225	13 058	12 232
Immobilisations financières	25 065	225	13 058	12 232
ACTIF IMMOBILISE	1 035 238	159 179	165 442	1 028 975

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		158 954	225	159 179
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		158 954	225	159 179
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	3 000	1 000		4 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	58 299	90 085	13 058	161 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	61 299	91 085	13 058	165 442

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2022
Éléments achetés	152 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 000

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	53 335	18 414	50 437	21 311
Immobilisations incorporelles	53 335	18 414	50 437	21 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	255 880	28 057	7 337	276 599
- Installations générales, agencements aménagements divers	193 472	30 189	52 279	171 382
- Matériel de transport	45 230	6 690	1 446	50 474
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 509	17 345	6 490	89 364
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	573 091	82 281	67 552	587 820
ACTIF IMMOBILISE	626 426	100 695	117 989	609 131

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 156 649 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 232		12 232
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 715 065	1 575 885	139 180
Autres	396 033	396 033	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	33 320	33 320	
Total	2 156 649	2 005 237	151 412
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients-factures à établir	145 978
Fournisseurs - rrr à obtenir	12 667
Personnel - produits à recevoir	4 646
Produits à recevoir	1 917
Total	165 208

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	100 123	26 358	6 714	119 767
Total	100 123	26 358	6 714	119 767
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		26 358	6 714	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 35 000,00 Euro décomposé en 3 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 500	10,00

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détenion	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL EAR 59700 MARCQ EN BAROEUL	57,14	2 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
HANQUEZ Arnaud 59130 LAMBERSART	42,85	1 500,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/09/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	250 264
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	250 264
Affectations aux réserves	40 264
Distributions	210 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	250 264

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2022
Capital	35 000				35 000
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves générales	600 707	40 264	40 264		640 971
Résultat de l'exercice	250 264	-250 264	19 406	250 264	19 406
<i>Dividendes</i>		210 000			
Total Capitaux Propres	889 471		59 670	250 264	698 877

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 079 546 Euro 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	8 974	8 974		
- à plus de 1 an à l'origine	97 191	19 567	77 625	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	94	94		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 513	920 513		
Dettes fiscales et sociales	536 670	536 670		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	516 104	516 104		
Produits constatés d'avance				
Total	2 079 546	2 001 922	77 625	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 334			
(**) Dont envers les associés	378 566			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 272 Euro.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	219 203
Interets courus a payer	1 815
Interets courus	94
Associés - intérêts courus	3 953
Dettes provisio. pour congés payés	70 352
Autres charges a payer	1 239
Charges sociales sur congés payés	26 734
Autres charges a payer	13 088
Autres charges a payer	4 403
Total	340 880

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	33 320		
Total	33 320		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	4 444 129		4 444 129
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	249 182		249 182
TOTAL	4 693 311		4 693 311

Charges et produits d'exploitation et financiers**Eléments imputables à un autre exercice**

	Charges	Produits
Régularisations comptes de tiers et divers		42 915
Total		42 915

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 797	1 247
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 797	1 247
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 342	4 711
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	4 342	4 711
Résultat financier	-2 545	-3 464

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnités journalières	13 168	
Indemnités pro BTP	2 385	
Remboursements sinistres assurances	5 406	
Remboursements formations et autres	11 102	
TOTAL	32 060	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel**Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	161	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	69 757	
Produits des cessions d'éléments d'actif		119 024
Régularisation comptes de tiers et divers		42 915
TOTAL	69 918	161 939

Effectif

L'effectif mensuel moyen de notre société est de 60 personnes contre 53 l'exercice précédent.

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				124 018	124 018
Cumul exercices antérieurs				86 072	86 072
Dotations de l'exercice				27 560	27 560
Amortissements				113 631	113 631
Cumul exercices antérieurs				100 481	100 481
Exercice				38 648	38 648
Redevances payées				139 129	139 129
A un an au plus				16 344	16 344
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				16 344	16 344
A un an au plus				1 240	1 240
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 240	1 240
Montant pris en charge dans l'exercice				32 528	32 528

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

A.D.S. 59 - Air Décontamination Services

Société par actions simplifiée
Au capital de 35 000 euros
Siège social : 1 Parc d'Entreprises de la Motte du Bois
62440 HARNES

511 066 722 RCS ARRAS

AFFECTATION DU RESULTAT
TELLE QU'ELLE A ETE PROPOSEE PAR LE PRESIDENT
ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2022

Exercice clos le 31 mars 2022

.....
TROISIEME RESOLUTION

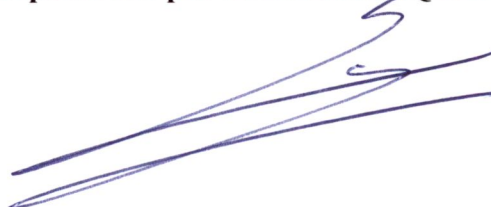
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 19.405,63 € au compte "Autres réserves".

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle :

- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 02 avril 2019, un dividende global de 150.500 euros (soit 43 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.
- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 27 septembre 2019, un dividende global de 45.500 euros (soit 13 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.
- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 28 septembre 2020, un dividende global de 175.000 euros (soit 50 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.
- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 28 septembre 2021, un dividende global de 210.000 euros (soit 60 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.....
Pour extrait certifié conforme
La société EAR, Président,
représentée par Arnaud HANQUEZ





Business Pôle Les Prés
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

ADS 59

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2022

Mazars

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance
Siège social : 61, rue Henri Regnault - 92075 Paris La Défense Cedex
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

ADS 59

Société par actions simplifiée

RCS Arras B 511 066 722

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2022

A l'associé unique de la société ADS 59,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADS 59 relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommée pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

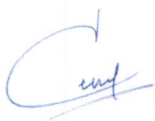
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Villeneuve d'Ascq, le 27 septembre 2022



David DECROIX

Associé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	21 311	21 311		26 275
Fonds commercial (1)	152 000		152 000	152 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				3 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 584	276 599	46 984	67 829
Autres immobilisations corporelles	519 848	311 221	208 627	133 643
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				1 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	25 065
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 028 975	609 131	419 844	408 813
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	26 321		26 321	26 753
En-cours de production (biens et services)	92 574		92 574	25 813
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	9 906		9 906	2 025
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 715 065	119 767	1 595 298	1 497 636
Autres créances	396 033		396 033	174 022
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	208 879		208 879	234 945
Charges constatées d'avance (3)	33 320		33 320	44 472
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 482 096	119 767	2 362 329	2 005 667
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 511 071	728 898	2 782 173	2 414 479
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			139 180	123 528

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	35 000	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	640 971	600 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 406	250 264
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	698 877	889 471
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)	106 165	33 627
Emprunts et dettes financières diverses (3)	378 661	111 254
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 750	5 709
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 513	503 116
Dettes fiscales et sociales	536 670	697 243
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	137 537	174 060
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 083 296	1 525 008
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 782 173	2 414 479
(1) Dont à plus d'un an (a)	77 625	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 001 922	1 519 299
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	8 974	2 102
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	4 693 311		4 693 311	4 157 335
Chiffre d'affaires net	4 693 311		4 693 311	4 157 335
Production stockée			66 760	-3 540
Production immobilisée			7 308	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			38 774	78 587
Autres produits			262 519	259 111
Total produits d'exploitation (I)			5 068 673	4 491 493
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			344 946	310 082
Variations de stock			433	-6 109
Autres achats et charges externes (a)			2 410 190	1 925 697
Impôts, taxes et versements assimilés			68 732	70 277
Salaires et traitements			1 599 264	1 289 881
Charges sociales			577 715	445 387
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 695	109 489
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			26 358	24 228
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			6 960	7 082
Total charges d'exploitation (II)			5 135 291	4 176 014
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-66 618	315 479
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 797	1 247
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 797	1 247
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 342	4 711
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			4 342	4 711
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 545	-3 464
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-69 163	312 015

	31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	42 915	11 314
Sur opérations en capital	119 024	2 017
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		18 209
Total produits exceptionnels (VII)	161 939	31 540
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	161	1 315
Sur opérations en capital	69 757	2 910
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	69 918	4 225
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	92 021	27 315
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 453	89 065
Total des produits (I+III+V+VII)	5 232 410	4 524 280
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 213 004	4 274 016
BENEFICE OU PERTE	19 406	250 264
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	32 528	32 575
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	42 915	4 564
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Autres éléments significatifs

Notre société a cédé avec effet au 1er février 2022 un fonds de commerce de "nettoyage de bâtiment et nettoyage industriel" pour un montant de 47.7 K€, et un fonds de commerce constitué de l'ensemble de l'activité "franchise" pour un montant de 77.8 K€ avec effet au 31 mars 2022.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice 2022/2023 risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en termes d'occurrence ni en valeur.

Aucun autre fait particulier n'est à signaler.

Désignation de la société : SAS A.D.S 59

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 2 782 173 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 406 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 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 Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 8 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 8 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans L & D
- * Mobilier : 2 à 8 ans L

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

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

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 000			152 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	82 610		61 299	21 311
Immobilisations incorporelles	234 610		61 299	173 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 709	17 482	17 607	323 584
- Installations générales, agencements aménagements divers	290 009	120 869	53 510	357 368
- Matériel de transport	52 203	5 075	5 584	51 694
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 642	15 527	13 384	110 785
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	1 000		1 000	
Immobilisations corporelles	775 563	158 954	91 085	843 432
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	25 065	225	13 058	12 232
Immobilisations financières	25 065	225	13 058	12 232
ACTIF IMMOBILISE	1 035 238	159 179	165 442	1 028 975

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		158 954	225	159 179
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		158 954	225	159 179
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	3 000	1 000		4 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	58 299	90 085	13 058	161 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	61 299	91 085	13 058	165 442

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2022
Éléments achetés	152 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 000

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	53 335	18 414	50 437	21 311
Immobilisations incorporelles	53 335	18 414	50 437	21 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	255 880	28 057	7 337	276 599
- Installations générales, agencements aménagements divers	193 472	30 189	52 279	171 382
- Matériel de transport	45 230	6 690	1 446	50 474
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 509	17 345	6 490	89 364
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	573 091	82 281	67 552	587 820
ACTIF IMMOBILISE	626 426	100 695	117 989	609 131

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 156 649 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 232		12 232
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 715 065	1 575 885	139 180
Autres	396 033	396 033	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	33 320	33 320	
Total	2 156 649	2 005 237	151 412
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients-factures à établir	145 978
Fournisseurs - rrr à obtenir	12 667
Personnel - produits à recevoir	4 646
Produits à recevoir	1 917
Total	165 208

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	100 123	26 358	6 714	119 767
Total	100 123	26 358	6 714	119 767
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		26 358	6 714	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 35 000,00 Euro décomposé en 3 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 500	10,00

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détenion	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL EAR 59700 MARCQ EN BAROEUL	57,14	2 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
HANQUEZ Arnaud 59130 LAMBERSART	42,85	1 500,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/09/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	250 264
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	250 264
Affectations aux réserves	40 264
Distributions	210 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	250 264

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2022
Capital	35 000				35 000
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves générales	600 707	40 264	40 264		640 971
Résultat de l'exercice	250 264	-250 264	19 406	250 264	19 406
<i>Dividendes</i>		210 000			
Total Capitaux Propres	889 471		59 670	250 264	698 877

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 079 546 Euro 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	8 974	8 974		
- à plus de 1 an à l'origine	97 191	19 567	77 625	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	94	94		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	920 513	920 513		
Dettes fiscales et sociales	536 670	536 670		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**) .	516 104	516 104		
Produits constatés d'avance				
Total	2 079 546	2 001 922	77 625	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 334			
(**) Dont envers les associés	378 566			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 272 Euro.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	219 203
Interets courus a payer	1 815
Interets courus	94
Associés - intérêts courus	3 953
Dettes provisio. pour congés payés	70 352
Autres charges a payer	1 239
Charges sociales sur congés payés	26 734
Autres charges a payer	13 088
Autres charges a payer	4 403
Total	340 880

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	33 320		
Total	33 320		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	4 444 129		4 444 129
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	249 182		249 182
TOTAL	4 693 311		4 693 311

Charges et produits d'exploitation et financiers***Eléments imputables à un autre exercice***

	Charges	Produits
Régularisations comptes de tiers et divers		42 915
Total		42 915

Résultat financier

	31/03/2022	31/03/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 797	1 247
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 797	1 247
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 342	4 711
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	4 342	4 711
Résultat financier	-2 545	-3 464

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnités journalières	13 168	
Indemnités pro BTP	2 385	
Remboursements sinistres assurances	5 406	
Remboursements formations et autres	11 102	
TOTAL	32 060	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel**Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	161	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	69 757	
Produits des cessions d'éléments d'actif		119 024
Régularisation comptes de tiers et divers		42 915
TOTAL	69 918	161 939

Effectif

L'effectif mensuel moyen de notre société est de 60 personnes contre 53 l'exercice précédent.

Engagements financiers**Crédit-Bail**

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				124 018	124 018
Cumul exercices antérieurs				86 072	86 072
Dotations de l'exercice				27 560	27 560
Amortissements				113 631	113 631
Cumul exercices antérieurs				100 481	100 481
Exercice				38 648	38 648
Redevances payées				139 129	139 129
A un an au plus				16 344	16 344
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				16 344	16 344
A un an au plus				1 240	1 240
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 240	1 240
Montant pris en charge dans l'exercice				32 528	32 528

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.