

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03288

Numéro SIREN : 813 079 076

Nom ou dénomination : A&D HOLDING

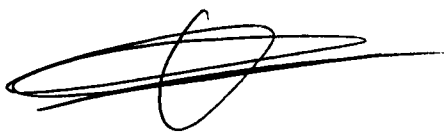
Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2023 sous le numéro de dépôt 10571

A&D HOLDING
SAS au capital de 351.000 €
113, rue des Pins Francs – 33200 BORDEAUX
813 079 076 RCS BORDEAUX

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

SOU MIS A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 03 MAI 2023

“ Celine Couffon ”


Bilan

	B. t	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
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				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 343	4 651	10 692	6 697
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 350 359	6 591	1 343 768	1 343 768
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 365 702	11 242	1 354 460	1 350 465
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	8 000		8 000	
Autres créances	22 458		22 458	5 442
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 616		7 616	48 844
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	38 074		38 074	54 285
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 403 776	11 242	1 392 534	1 404 751

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS A&D HOLDING**ETATS FINANCIERS****Bilan**

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	351 000	351 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 244	644
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	118 641	12 233
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	35 707	112 008
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	511 592	475 885
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)	649 211	800 203
Emprunts et dettes financières diverses (3)	127 631	55 960
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 800	4 800
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 650	5 645
Dettes fiscales et sociales	14 450	35 258
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82 200	27 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	880 942	928 866
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 392 534	1 404 751

(1) Dont à plus d'un an (a)	520 884	615 741
(1) Dont à moins d'un an (a)	355 258	308 325
(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

	France	Exportations et livraisons intraco.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	217 600		217 600	269 667
Chiffre d'affaires net	217 600		217 600	269 667
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	3
Total produits d'exploitation (I)			217 602	269 670
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)			31 853	34 604
Impôts, taxes et versements assimilés			2 647	2 638
Salaires et traitements			89 817	92 550
Charges sociales			41 589	43 968
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 841	976
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				5
Total charges d'exploitation (II)			168 748	174 742
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			48 855	94 928
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)				45 000
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 produits financiers (V)				45 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 775	8 361
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6 775	8 361
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 775	36 639
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			42 080	131 568

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
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	27	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	27	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-27	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 346	19 560
Total des produits (I+III+V+VII)	217 603	314 670
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	181 896	202 663
BENEFICE OU PERTE	35 707	112 008
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	2 437	7 053
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		45 000
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SAS A&D HOLDING

2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A&D HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 392 534 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 35 707 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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.

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				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 351	2 100		9 451
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 156	4 736		5 892
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 507	6 836		15 343
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 350 359			1 350 359
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 350 359			1 350 359
ACTIF IMMOBILISE	1 358 866	6 836		1 365 702

Notes sur le bilan

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		6 836		6 836
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 836		6 836
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

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 HUOT 33200 BORDEAUX	10 000	-6 641	99,00	
SAS ATM33 33127 SAINT JEAN D'ILLAC	3 000	170 280	100,00	11 638
SAS T.N.P.M. 33127 SAINT JEAN D'ILLAC	3 000	192 301	100,00	-40 599
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	1 350 344	1 343 753			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

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				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	654	1 734		2 388
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 156	1 107		2 263
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 810	2 841		4 651
ACTIF IMMOBILISE	1 810	2 841		4 651

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 30 458 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 000	8 000	
Autres	22 458	22 458	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	30 458	30 458	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les autres créances pour 22 458 € se composent principalement de :

- TVA sur facture à établir : 9 200 €
- TVA sur factures non parvenues : 352 €
- Impôt sur les sociétés : 9 739 €
- TVA Collectée : 3 167 €

Notes sur le bilan

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	6 591			6 591
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	6 591			6 591

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenue	Justification
SCI HUOT	6 591	3 309	
TOTAL	6 591	3 309	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 351 000,00 euros décomposé en 3 510 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 876 142 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	649 211	128 327	520 884	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	401	401		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 650	2 650		
Dettes fiscales et sociales	14 450	14 450		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	209 430	209 430		
Produits constatés d'avance				
Total	876 142	355 258	520 884	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	150 991			
(**) Dont envers les associés	83			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 83 euros.

Les autres dettes sont principalement constituées des dettes envers les filiales pour 127 147 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 589
Intérêts courus	401
Clients - RRR à accorder	55 200
Total	58 190

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	Fr	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	217 600		217 600
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	217 600		217 600

Répartition entre les filiales des prestations administratives facturées sur l'exercice :

- ATM33 : 68 600 €
- TNPM : 149 000 €

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	
<i>Nantissement des titres ATM33 et TNPM</i>	1 340 444
Autres engagements donnés	1 340 444
Total	1 340 444
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A&D HOLDING
SAS au capital de 351.000 €
113, rue des Pins Francs – 33200 BORDEAUX
813 079 076 RCS BORDEAUX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03 MAI 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 35.707,08 €, comme suit :

- à la réserve légale, la somme de 1.785,35 €,
- le solde, soit la somme de 33.921,73 €, au compte « Autres Réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La Présidente
Audrey HUOT

