

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01991 Numéro SIREN : 487 766 545 Nom ou dénomination : A.D.H PAYSAGES
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2023 sous le numéro de dépôt 3628

CERTIFIÉ CONFORME



COMPTES ANNUELS

SASU ADH SUPPORT

39 Avenue des Rondaises

41100 VILLIERS SUR LOIR

Exercice du : 01/08/2021 au 31/07/2022

APE : 8130Z

SIRET : 48776654500023



VDL CONSEIL

À chaque étape, à vos côtés.

Expertise-Comptable & Accompagnement du dirigeant
13 RUE DES AILES 37210 PARCAY-MESLAY

JH

AG

Bilan Actif

		31/07/2022		31/07/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				660
	Fonds commercial (1)				154 200
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				215 457
	Autres immobilisations corporelles	8 892	6 739	2 152	936 184
	Immobilisations en cours				2 499
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 432 526		1 432 526	2 500
	Créances rattachées à des participations	1 003		1 003	1 003
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				21 500
	TOTAL (II)	1 442 421	6 739	1 435 682	1 334 002
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				1 111 471
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				17 320
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	477 541		477 541	534 250
	Autres créances	738 859		738 859	159 448
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	87 526		87 526	1 512 542
	Charges constatées d'avance	150 464		150 464	62 215
	TOTAL (III)	1 454 390		1 454 390	3 397 246
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 896 811	6 739	2 890 072	4 731 249
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 003	22 503
(3) dont créances à plus d'un an					



DH

Bilan Passif

	31/07/2022	31/07/2021
Capital social ou individuel	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	406 512	106 318
Capitaux Propres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	38 426	781 194
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	532 938	975 512
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	1 194 104
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 244 600	403 996
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		910 620
DETTE (1)		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 123	666 674
Dettes fiscales et sociales	52 601	577 528
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	730 810	2 815
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	2 357 134	3 755 737
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 890 072	4 731 249
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	38 426,21	781 194,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 357 134	1 919 485
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		




Compte de Résultat

		31/07/2022		31/07/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 007 778	100,00	7 141 934	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	1 007 778	100,00	7 141 934	100,00
	Production stockée			19 752	0,28
	Production immobilisée			13 844	0,19
	Subventions d'exploitation	13 866	1,38	50 728	0,71
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	170	0,02	990	0,01
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation	1 021 814	101,39	7 227 247	101,19
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	393 579	39,05	3 454 761	48,37
	Variation de stock			(301 982)	-4,23
	Autres achats et charges externes	364 202	36,14	1 197 167	16,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 899	0,49	78 450	1,10
	Salaires et traitements	144 514	14,34	1 104 163	15,46
	Charges sociales du personnel	44 524	4,42	250 545	3,51
	Cotisations personnelles de l'exploitant	11 458	1,14	38 159	0,53
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	149	0,01	288 447	4,04
	Autres charges	51	0,01	711	0,01
	Total des charges d'exploitation	963 376	95,59	6 110 422	85,56
RESULTAT D'EXPLOITATION		58 438	5,80	1 116 825	15,64
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré			1 003	0,01
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	55	0,01	3 559	0,05
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		55	0,01	4 562	0,06
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 287	2,11	12 005	0,17
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		21 287	2,11	12 005	0,17
RESULTAT FINANCIER		(21 232)	-2,11	(7 443)	-0,10
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		37 206	3,69	1 109 382	15,53
Total des produits exceptionnels		16 424	1,63	13 241	0,19
Total des charges exceptionnelles		5 537	0,55	30 503	0,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 887	1,08	(17 262)	-0,24
PARTICIPATION DES SALAIRES		9 666	0,96	310 926	4,35
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		1 038 293	103,03	7 245 050	101,44
TOTAL DES CHARGES		999 866	99,21	6 463 856	90,51
RESULTAT DE L'EXERCICE		38 426	3,81	781 194	10,94


 DH

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 890 072** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 038 293** euros et un total **charges** de **999 866** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 426** euros.

L'exercice considéré débute le 01/08/2021 et finit le **31/07/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Nature de l'immobilisation	Mode amortissement	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel & outillage	Linéaire	3 à 7 ans
Installations & agencements divers	Linéaire	5 à 20 ans

--	--	--

Règles et Méthodes Comptables

Agencements entrepôt	Linéaire	10 ans
Installations & agencements Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Agencement La Malépinrière	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements 39, rue des Rondaizes	Linéaire	5 à 25 ans
Exposition 6 rue de Chistera Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	160 155				160 155	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 155				160 155	
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	502 679		4 407		507 086	
Instal., agencement, aménagement divers	1 556 359		51 001		1 607 360	
Matériel de transport	812 217		98 932		911 148	
Matériel de bureau, mobilier	185 254		5 636		181 999	8 892
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	2 499		35 764		38 263	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 059 007		195 740		3 245 855	8 892
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 503		1 633 032		203 006	1 433 529
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	21 500				21 500	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 003		1 633 032		224 506	1 433 529
TOTAL	3 244 165		1 828 772		3 630 517	1 442 421



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 295		5 295	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 295		5 295	
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	287 222		287 222	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	965 500		965 500	
Matériel de transport	522 861		522 861	
Matériel de bureau, mobilier	129 284	3 414	125 959	6 739
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 904 867	3 414	1 901 542	6 739
TOTAL	1 910 163	3 414	1 906 838	6 739

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					


 JH

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers			
	Provisions pour investissement			
	Provisions pour hausse des prix			
	Provisions pour amortissements dérogatoires			
	Provisions fiscales pour prêts d'installation			
	Provisions autres			
	PROVISIONS REGLEMENTEES			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges			
	Pour garanties données aux clients			
	Pour pertes sur marchés à terme			
	Pour amendes et pénalités			
	Pour pertes de change			
	Pour pensions et obligations similaires			
	Pour impôts			
	Pour renouvellement des immobilisations			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions			
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer			
	Autres			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	{ - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières		
	Sur stocks et en-cours			
	Sur comptes clients	1 296		1 296
	Autres			
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 296		1 296
TOTAL GENERAL		1 296		1 296
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5a du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/07/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 003	1 003	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	477 541	477 541	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	147 297	147 297	
Taxes sur la valeur ajoutée	16 824	16 824	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	104 000	104 000	
Débiteurs divers	470 738	470 738	
Charges constatées d'avances	150 464	150 464	
TOTAL DES CREANCES	1 367 867	1 367 867	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/07/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	150 000	150 000		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	179 123	179 123		
Personnel et comptes rattachés	23 391	23 391		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 907	11 907		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	9 735	9 735		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 568	7 568		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 244 600	1 244 600		
Autres dettes	730 810	730 810		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	2 357 134	2 357 134		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 353 079			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 398 967			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

At DH

Produits à recevoir

31/07/2022

Total des Produits à recevoir		81 651
Créances rattachées à des participations		1 003
Intérêts courus sas ad 37 evolution	1 003	
Autres créances clients		80 648
Client - factures à établir	80 648	

DH AH

Charges à payer

31/07/2022

Total des Charges à payer		62 870
Emprunts et dettes financières divers		19 390
Intérêts courus cct ADPLH	11 451	
Intérêts courus cct ADH Pay sages 41	7 939	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 972
Fournisseurs - fact. non parv.	14 972	
Dettes fiscales et sociales		28 185
Personnel - congés payés	14 906	
Personnel - charges à payer	582	
Org.soc. - ch./congés payés	5 099	
Org.soc. - charges à payer	265	
Etat - charges à payer	7 333	
Autres dettes		324
Clients - avoir à établir	324	

A.D.H PAYSAGES
Société par actions simplifiée
au capital de 80 000 euros
Siège social : 39 Avenue des Rondaizes
41100 VILLIERS SUR LOIR
487 766 545 RCS BLOIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JANVIER 2023

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 juillet 2022** s'élevant à **38 426,21 euros** en totalité à la **distribution de dividendes**.

En outre l'Assemblée Générale décide de prélever une somme de **207 573,79 euros** sur le compte "**autres réserves**" afin de porter la distribution à un montant total de **246 000,00 euros**, soit un montant de **307,50 euros** par action.

Après prélèvement le compte "**autres réserves**" ressort à **198 937,97 euros**.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 juillet 2022** non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 246 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

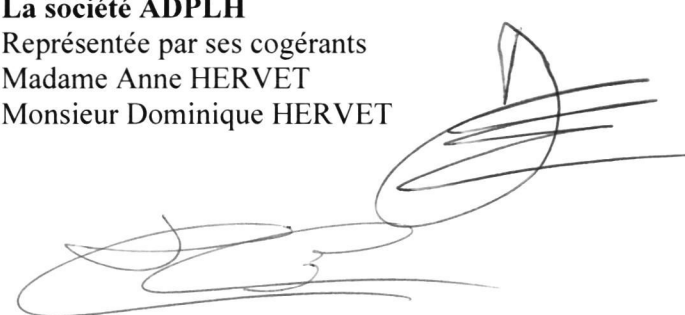
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %
31 juillet 2019	NEANT
31 juillet 2020	260 000,00 euros
31 juillet 2021	481 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 janvier 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
La société ADPLH
Représentée par ses cogérants
Madame Anne HERVET
Monsieur Dominique HERVET



2023/3618



VALEXCO

Partenaire d'avenir

Expertise comptable - Fiscalité
Gestion sociale - Juridique

**VALEXCO
AUDIT**

SASU au capital de 10 000 €

15 rue Edouard Branly
37230 Fondettes

SIRET 810 840 389 00011
FR 90 810 840 389

Société membre de la
Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes
de Versailles

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

**Exercice clos au 31
juillet 2022**

A.D.H PAYSAGES

SAS au capital social de 80 000 €

39 Avenue des Rondaizes
41100 VILLIERS SUR LOIR

SIREN : 487 766 545 RCS BLOIS

**Représentée par M. Dominique HERVET et Mme
Anne HERVET, dirigeants d'ADPLH**



A l'assemblée générale de la société ADH PAYSAGES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.H PAYSAGES relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 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 les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 ces normes 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} août 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits significatifs » de l'annexe des comptes annuels relative aux opérations d'apports partiels d'actifs réalisées.

Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation des comptes.

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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 la Présidente.

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 aux normes d'exercice professionnel 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 les 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 les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

FONDETTES,
Le 12 janvier 2023

Pour VALEXCO AUDIT
Grégory ONDES
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

31/07/2022

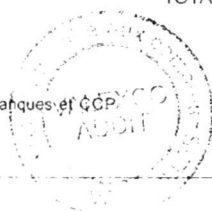
31/07/2021

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				660
Fonds commercial (1)				154 200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				215 457
Autres immobilisations corporelles	8 892	6 739	2 152	936 184
Immobilisations en cours				2 499
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 432 526		1 432 526	2 500
Créances rattachées à des participations	1 003		1 003	1 003
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				21 500
TOTAL (II)	1 442 421	6 739	1 435 682	1 334 002
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				1 111 471
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				17 320
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	477 541		477 541	534 250
Autres créances	738 859		738 859	159 448
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	87 526		87 526	1 512 542
Charges constatées d'avance	150 464		150 464	62 215
TOTAL (III)	1 454 390		1 454 390	3 397 246
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 896 811	6 739	2 890 072	4 731 249
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 003	22 503
(3) dont créances à plus d'un an				



Bilan Passif

	31/07/2022	31/07/2021
Capital social ou individuel	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	406 512	106 318
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	38 426	781 194
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	532 938	975 512
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	1 194 104
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 244 600	403 996
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		910 620
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 123	666 674
Dettes fiscales et sociales	52 601	577 528
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	730 810	2 815
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	2 357 134	3 755 737
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 890 072	4 731 249
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	38 426,21	781 194,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 357 134	1 919 485
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

		31/07/2022		31/07/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 007 778	100,00	7 141 934	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	1 007 778	100,00	7 141 934	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée			19 752	0,28
	Subventions d'exploitation			13 844	0,19
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	13 866	1,38	50 728	0,71
	Autres produits	170	0,02	990	0,01
	Total des produits d'exploitation	1 021 814	101,39	7 227 247	101,19
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	393 579	39,05	3 454 761	48,37
	Variation de stock			(301 982)	-4,23
	Autres achats et charges externes	364 202	36,14	1 197 167	16,76
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 899	0,49	78 450	1,10
	Salaires et traitements	144 514	14,34	1 104 163	15,46
	Charges sociales du personnel	44 524	4,42	250 545	3,51
	Cotisations personnelles de l'exploitant	11 458	1,14	38 159	0,53
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	149	0,01	288 447	4,04
	Autres charges	51	0,01	711	0,01
Total des charges d'exploitation		963 376	95,59	6 110 422	85,56
RESULTAT D'EXPLOITATION		58 438	5,80	1 116 825	15,64
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)			1 003	0,01
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	55	0,01	3 559	0,05
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		55	0,01	4 562	0,06
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 287	2,11	12 005	0,17
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	21 287	2,11	12 005	0,17
RESULTAT FINANCIER		(21 232)	-2,11	(7 443)	-0,10
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		37 206	3,69	1 109 382	15,53
Total des produits exceptionnels		16 424	1,63	13 241	0,19
Total des charges exceptionnelles		5 537	0,55	30 503	0,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 887	1,08	(17 262)	-0,24
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		9 666	0,96	310 926	4,35
TOTAL DES PRODUITS		1 038 293	103,03	7 245 050	101,44
TOTAL DES CHARGES		999 866	99,21	6 463 856	90,51
RESULTAT DE L'EXERCICE		38 426	3,81	781 194	10,94



Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 890 072 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 038 293 euros** et un total **charges** de **999 866 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **38 426 euros**.

L'exercice considéré débute le 01/08/2021 et finit le **31/07/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Nature de l'immobilisation	Mode amortissement	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel & outillage	Linéaire	3 à 7 ans
Installations & agencements divers	Linéaire	5 à 20 ans

--	--	--



Règles et Méthodes Comptables

Agencements entrepôt	Linéaire	10 ans
Installations & agencements Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Agencement La Malépinière	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements 39, rue des Rondaizes	Linéaire	5 à 25 ans
Exposition 6 rue de Chistera Orléans	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/07/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	160 155				160 155
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 155				160 155
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	502 679		4 407		507 086
Instal., agencement, aménagement divers	1 556 359		51 001		1 607 360
Matériel de transport	812 217		98 932		911 148
Matériel de bureau, mobilier	185 254		5 636		181 999
Emballages récupérables et divers					8 892
Immobilisations corporelles en cours	2 499		35 764		38 263
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 059 007		195 740		3 245 855
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	3 503		1 633 032		203 006
Autres titres immobilisés					1 433 529
Prêts et autres immobilisations financières	21 500				21 500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 003		1 633 032		224 506
TOTAL	3 244 165		1 828 772		3 630 517
					1 442 421

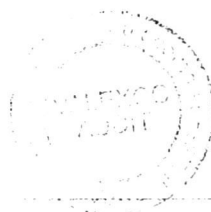


Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 295		5 295	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 295		5 295	
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal, agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	287 222		287 222	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	965 500		965 500	
Matériel de transport	522 861		522 861	
Matériel de bureau, mobilier	129 284	3 414	125 959	6 739
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 904 867	3 414	1 901 542	6 739
TOTAL	1 910 163	3 414	1 906 838	6 739

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

Début exercice Augmentations Diminutions 31/07/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES

Reconstruction gisements miniers et pétroliers

Provisions pour investissement

Provisions pour hausse des prix

Provisions pour amortissements dérogatoires

Provisions fiscales pour prêts d'installation

Provisions autres

PROVISIONS REGLEMENTEES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Pour litiges

Pour garanties données aux clients

Pour pertes sur marchés à terme

Pour amendes et pénalités

Pour pertes de change

Pour pensions et obligations similaires

Pour impôts

Pour renouvellement des immobilisations

Provisions pour gros entretien et grandes révisions

Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer

Autres

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Sur immobilisations { incorporelles
corporelles
des titres mis en équivalence
titres de participation
autres immo. financières

Sur stocks et en-cours

Sur comptes clients

Autres

1 296

1 296

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

1 296

1 296

TOTAL GENERAL

1 296

1 296

Dont dotations et reprises { - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1 5e du C.G.I.



Créances et Dettes

	31/07/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
	Créances rattachées à des participations	1 003	1 003
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	477 541	477 541
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	147 297	147 297
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 824	16 824
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	104 000	104 000
	Débiteurs divers	470 738	470 738
	Charges constatées d'avances	150 464	150 464
	TOTAL DES CREANCES	1 367 867	1 367 867
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	104 000	

	31/07/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	150 000	150 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	179 123	179 123	
	Personnel et comptes rattachés	23 391	23 391	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 907	11 907	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 735	9 735	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 568	7 568	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	1 244 600	1 244 600	
	Autres dettes	730 810	730 810	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	2 357 134	2 357 134	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 353 079		
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 398 967		
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)			



Produits à recevoir

31/07/2022

Total des Produits à recevoir		81 651
Créances rattachées à des participations		1 003
Intérêts courus sas ad 37 evolution	1 003	
Autres créances clients		80 648
Client - factures à établir	80 648	



Charges à payer

31/07/2022

Total des Charges à payer		62 870
Emprunts et dettes financières divers		19 390
Intérêts courus cct ADPLH	11 451	
Intérêts courus cct ADH Pay sages 41	7 939	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 972
Fournisseurs - fact. non parv.	14 972	
Dettes fiscales et sociales		28 185
Personnel - congés payés	14 906	
Personnel - charges à payer	582	
Org. soc. - ch /congés payés	5 099	
Org. soc. - charges à payer	265	
Etat - charges à payer	7 333	
Autres dettes		324
Clients - avoir à établir	324	



Charges et Produits constatés d'avance

	31/07/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		150 464	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		150 464	



Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/07/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	800,00	100,0000	80 000,01
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	800,00	100,0000	80 000,01



Annexe libre

COMPTE PERSONNEL DE FORMATION

Depuis le 1er janvier 2015, les droits sont portés sur le compte personnel de formation à l'initiative des salariés.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Aucun engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite n'a été pris par la société, en sus de ce qui est prévu par la convention collective.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires pris en charges par la société au titre de l'exercice clos au 31/07/2021 s'élève à 4 889 €, décomposés comme suit :

- Honoraires facturés sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes : 4 889 €
- Honoraires facturés sur l'exercice au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : 0€

FAITS SIGNIFICATIFS

En date du 03 décembre 2020, la société a pris 5% de participation dans la SAS AD 37 Evolution.

En date du 22 juillet 2021, la société a décidé de transformer la société de SARL en SASU.

Apport partiel d'actif le 23 janvier 2022.

