

RCS : VANNES Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00216 Numéro SIREN : 520 762 220 Nom ou dénomination : A.D.S.L.
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 2247

Le 29 JUIN 2023

5207312247

A.D.S.L.

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros
Siège social : ZA de Bel Orient - 56140 BOHAL
520 762 220 RCS VANNES

AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MARS 2023

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et s'élevant à 191 813 euros, de la manière suivante :

- | | |
|--|---------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 191 813 euros |
| - Affecté en totalité à titre de dividendes aux associés | 190 000 euros |
| <i>Soit 237,50 euros par action</i> | |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 406 034 euros.

Le dividende de 237,50 euros par action sera mis en paiement à compter de ce jour, dans les délais légaux.

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

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 190 000 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à

l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

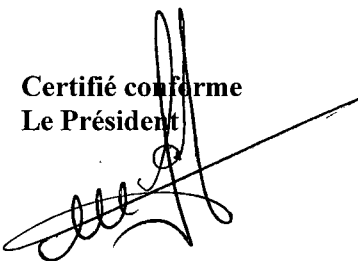
Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que le montant des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

Exercice clos au	Dividendes	Répartition des dividendes au regard du droit à l'abattement	
		Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
30/09/2021	184 659 euros Soit 230,82 euros par titre	184 659 €	-
30/09/2020	176 780 euros Soit 220,97 euros par titre	176 780 €	-
30/09/2019	252 000 euros Soit 315 euros par titre	252 000 €	-

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par délibérations de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 28 mars 2023.

Certifié conforme
Le Président



A.D.S.L.

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros

Siège social : ZA de Bel Orient - 56140 BOHAL

520 762 220 RCS VANNES

**BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2022**

**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'M' or 'L' followed by a long horizontal stroke, positioned below the text 'Le Président'.

Bilan et Résultat

Déposé au Greffe du Tribunal

de Commerce de Vannes

Le

29 JUIN 2023

DL023 / 2247

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	159 559	142 085	17 474	2,24	27 668	3,49
Autres immobilisations corporelles	396 180	396 180			34 321	4,32
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 600		7 600	0,98	1 600	0,20
TOTAL (I)	563 339	538 266	25 074	3,22	63 589	8,01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	106 130		106 130	13,63	99 242	12,50
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 500		4 500	0,58	4 500	0,57
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 735		1 735	0,22	16 591	2,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 927		7 927	1,02	6 056	0,75
. Autres	3 182		3 182	0,41		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					100 200	12,62
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	629 976		629 976	80,92	502 385	63,29
Charges constatées d'avance					1 253	0,16
TOTAL (II)	753 450		753 450	86,78	730 227	91,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 316 790	538 266	778 524	100,00	793 816	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 80 000)	80 000	10,28	80 000 10,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 000	1,03	8 000 1,01
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	316 221	40,62	316 221 39,04
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	191 813	24,54	184 659 23,26
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	596 034	76,56	588 880 74,18
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	35 540	4,57	78 587 9,90
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			1 840 0,23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 930	7,31	46 480 5,06
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	20 224	2,60	15 810 1,99
. Organismes sociaux	40 613	5,22	35 480 4,47
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 243	3,11	23 460 2,96
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 941	0,63	3 279 0,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	182 491	23,44	204 936 25,02
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	778 524	100,00	793 816 100,00

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Annexes

Le 29 JUIN 2023

D2023/2247

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 778 524,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 191 812,97 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Intégrité de la donnée
SAS ADSL
eJ

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

La crise du Covid 19 n'a pas eu d'impact sur les comptes de l'entreprise.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 563 339 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	555 739			555 739
Immobilisations financières	1 600	6 000		7 600
TOTAL	557 339	6 000		563 339

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 538 266 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	493 751	44 515		538 266
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	493 751	44 515		538 266

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	159 559	142 085	17 474	de 3 à 5 ans
Materiel de transport	394 300	394 300	0	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	1 880	1 880	0	4 ans
TOTAL	555 739	538 266	17 474	

3.2 - Etat des créances = 131 075 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	7 600		7 600
Actif circulant & charges d'avance	123 475	123 475	
TOTAL	131 075	123 475	7 600

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 80 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	100,00	80 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	100,00	80 000

4.2 - Etat des dettes = 182 491 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	35 540	27 835	7 705	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	56 930	56 930		
Dettes fiscales & sociales	90 021	90 021		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	182 491	174 786	7 705	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 74 111 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	35 491
Dettes fiscales & sociales	38 619
Autres dettes	
TOTAL	74 111

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 3 182 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	3 182
Divers prod a recevoir(4687000000)	3 182
TOTAL	3 182

8.2 - Charges à payer = 74 111 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	35 491
Fournis.fact.non parvenues(4081000000)	35 491
Dettes fiscales et sociales :	38 619
Conges a payer(4282000000)	8 224
Primes a payer(4286000000)	12 000
Provision charges conges payes(4382000000)	2 415
Org.soc. charges a p(4386000000)	11 160
Etat charges a payer(4486000000)	4 291
Etat taxe apprentissage(4486200000)	81
Etat formation continie(4486300000)	449
TOTAL	74 111

Tableau de Financement

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice préc. 30/09/2021 (12 mois)
Ressources durables			
Capacité d'autofinancement de l'exercice		236 328	265 489
Augmentation des capitaux propres			
Augmentation de capital et apports		80 000	
Augmentation des autres capitaux propres			
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé			
Prix de cession des immobilisations incorporelles			
Prix de cession des immobilisations corporelles			
Prix de cession des immobilisations financières			
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées			
Augmentation des dettes financières		-1 840	-80 427
Total des ressources (I)		314 488	185 062
Emplois stables			
Diminution des capitaux propres			
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		184 659	227 316
Réduction de capital, autres distributions		80 000	
Réductions des autres capitaux propres			
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées			
Remboursement des dettes financières		49 047	-11 058
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des emplois (II)		313 706	216 258
Variation du fonds de roulement net global			
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)	782	
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)		31 196
	Valeur du fonds de roulement à la clôture	606 499	605 718

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exercice clos le 30/09/2022 Solde	Exercice préc. 30/09/2021 Solde N-1
<u>Variations d'exploitation</u>				
<u>Variations des actifs d'exploitation</u>				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés nets	6 888		-6 888	-144
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)		11 056	11 056	-15 047
Variation des comptes courants débiteurs				
<u>Variations des dettes d'exploitation</u>				
Avances et acomptes reçus sur commandes				-27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 450	10 450	-4 937
Autres dettes d'exploitation		11 991	11 991	-23 132
Totaux d'exploitation	6 888	33 497	26 609	-43 287
Variation nette d'exploitation (A)		26 609	26 609	-43 287
<u>Variation hors exploitation</u>				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement				-43 287
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement			26 609	
<u>Variation de trésorerie</u>				
Variation des disponibilités	27 391		-27 391	74 483
Variation des concours bancaires				
Totaux de trésorerie	27 391		-27 391	74 483
Variation nette de trésorerie (C)	27 391		-27 391	74 483
<u>Variation du fonds de roulement net global</u>				
Emploi net			782	
Ressource nette				31 196

	Tableau des Emplois et des Ressources	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)
CALCUL DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable + Dotations aux amortissements et aux provisions - Reprises sur amortissements et sur provisions + Valeur comptable des éléments d'actifs cédés - Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés - Subventions d'investissement virées au résultat + Autres variations complémentaires de la C.A.F.	191 813 44 515	184 659 80 830
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	= Capacité d'autofinancement de l'exercice	236 328	265 489
	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cession des immobilisations incorporelles		
	Prix de cession des immobilisations corporelles		
	Prix de cession des immobilisations financières		
	Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports	80 000	
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières : emprunts souscrits	-1 840	-80 427
	Total des ressources (I)	314 488	185 062
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	184 659	227 316
	Réduction de capital, autres distributions	80 000	
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		
	Ocroti de prêts, dépôts et créances immobilisées		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	Remboursement des dettes financières	49 047	-11 058
	Total des emplois (II)	313 706	216 258
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)	782	
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)		31 196
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Variations d'exploitation		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements nets		
	En-cours et produits finis nets		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés nets	-6 888	-144
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	11 056	-15 047
	Variations des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçus sur commandes		-27
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 450	-4 937
	Autres dettes d'exploitation	11 991	-23 132
	Totaux d'exploitation	26 609	-43 287
	Variation nette d'exploitation (A)	26 609	-43 287
	Variation hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	-26 609	-43 287
	Variation de trésorerie		
	Variation des disponibilités	-27 391	74 483
	Variation des concours bancaires		
	Variation nette de trésorerie (C)	-27 391	74 483
	Variation du fonds de roulement net global		
	Emploi net	782	
	Ressource nette		31 196