

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02036 Numéro SIREN : 789 504 909 Nom ou dénomination : A.D.E.M. RENNES

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2023 sous le numéro de dépôt 6704

Bilan actif

DÉPÔT DU

03 JUL. 2023

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

07.04

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 896	1 896		
Fonds commercial (1)	9 405		9 405	9 405
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	42 233	10 626	31 607	7 648
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	84		84	84
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	432		432	336
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
	100		100	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	96 153	16 102	80 051	124 399
Autres créances	31 002		31 002	17 486
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	169 539		169 539	150 788
Charges constatées d'avance (3)	13 255		13 255	8 979
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	364 100	28 624	335 475	319 126
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

168

15

Bilan passif

	2022	2021
Capital	14 000	14 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 400	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	26 569	-23 324
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	39 157	51 293
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	79 438	101 238
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 437	19 561
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 488	73 633
Dettes fiscales et sociales	48 507	68 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 480	14 629
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	335 475	319 126
(1) Dont à plus d'un an (a)	57 478	79 438
(1) Dont à moins d'un an (a)	176 435	178 158
(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		

108 111

Annexe 

NE NO

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SARL ADEM RENNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2022, dont le total est de 335 475 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 39 157 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2022 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 €.

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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 1 à 5 ans

NS ✓

/// Règles et méthodes comptables

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 stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

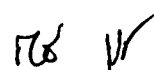
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	9 405			9 405
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 896			1 896
Immobilisations incorporelles	11 302			11 302
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	1 115		1 115	
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	4 212			4 212
- Matériel de transport	13 304	31 656	10 649	34 311
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 519		809	3 710
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	23 149	31 656	12 573	42 233
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	84			84
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	84			84
ACTIF IMMOBILISE	34 535	31 656	12 573	53 618

RK V

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations			
Virements de poste à poste			
Virements de l'actif circulant			
Acquisitions		31 656	31 656
Apports			
Créations			
Réévaluations			
Augmentations de l'exercice		31 656	31 656
Ventilation des diminutions			
Virements de poste à poste			
Virements vers l'actif circulant			
Cessions			
Scissions			
Mises hors service		12 573	12 573
Diminutions de l'exercice		12 573	12 573

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Éléments achetés	9 405
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	9 405

MS

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 896			1 896
Immobilisations incorporelles	1 896			1 896
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	1 115		1 115	
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	1 120	421		1 541
- Matériel de transport	8 747	3 464	6 836	5 375
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 519		809	3 710
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	15 501	3 885	8 760	10 626
ACTIF IMMOBILISE	17 397	3 885	8 760	12 522

no r

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 140 411 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	96 153	96 153	
Autres	31 002	31 002	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 255	13 255	
Total	140 411	140 411	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Fournisseurs rrr à recevoir	3 950
Etat produits à recevoir	420
Total	4 371

M6 ✓

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 14 000,00 € décomposé en 1 400 titres d'une valeur nominale de 10,00 €.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/04/2022.

Report à Nouveau de l'exercice précédent	-23 324
Résultat de l'exercice précédent	51 293
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	27 969
Affectations aux réserves	1 400
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	26 569
Total des affectations	27 969

Tableau de variation des capitaux propres

Capital	14 000				14 000
Réserve légale		1 400	1 400		1 400
Report à Nouveau	-23 324	26 569	26 569	-23 324	26 569
Résultat de l'exercice	51 293	-51 293	39 157	51 293	39 157
Total Capitaux Propres	41 969	-23 324	67 126	27 969	81 126

Handwritten signature

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 233 913 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

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	79 438	21 960	57 478
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 488	104 488	
Dettes fiscales et sociales	48 507	48 507	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)	1 480	1 480	
Produits constatés d'avance			
Total	233 913	176 435	57 478
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	21 800		
(**) Dont envers les associés			

Charges à payer

Fournisseurs fact. non parvenues	73 339
Dettes provis. pr congés à payer	12 717
Personnel charges à payer	1 560
Charges sociales s/congés à payer	3 026
chg soc s/heures modulées	371
Etat charges à payer	2 179
Formation opca	721
Taxe apprentissage	130
Clients rrr à accorder	1 080
Total	95 122

28 ✓

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	13 255	
Total	13 255	

10

V

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	934 275	934 275
Ventes de marchandises	109	109
Produits des activités annexes		
TOTAL	934 384	934 384

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1	1
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	1
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 028	645
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 028	645
Résultat financier	-1 027	-644

M

ju

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature		
Transfert de charges d'exploitation		
7910000000 - Transfert de charg.autres achats	1 070	
	1 070	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		333
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels		333
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 813	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	3 813	
Résultat exceptionnel	-3 813	333

Opérations de l'exercice

Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 813	
TOTAL	3 813	

125

[Signature]

10

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/11/2013, la société SARL ADEM RENNES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL DEMETOUT.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Selon la convention du 27 novembre 2013, l'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe (convention de neutralité appliquée).

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :

4 587 €

Hypothèses retenues :

- Taux de revalorisation annuel des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de mortalité : table réglementaire TF 00-02 et TH 00-02
- Probabilité de sortie :
 - * 0,51 % pour la catégorie TAM
 - * 0,32 % pour la catégorie employés
 - * 0,16 % pour la catégorie ouvriers
 - * 0,25 % pour la catégorie cadres
- taux d'actualisation : 3.68 %

168 11

« A.D.E.M. RENNES »

Société A Responsabilité Limitée A Associée Unique
Au capital de 14.000 EUROS
Siège social 11 Boulevard Laënnec – 35000 RENNES
SIREN 789 504 909 RCS RENNES
SIRET 789 504 909 00019

ATTESTATION

1. PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTATS SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 24 MARS 2023

RESULTAT

Bénéfice de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2022 :	(+) 39.157,00 €
--	-----------------

Affectation de l'intégralité du bénéfice, soit au crédit du poste « REPORT A NOUVEAU » créateur de la somme de (+) 26.569 Euros au 31/10/2022 pour le porter à (+) 65.726 Euros.	(+) 39.157,00 €
--	-----------------

TOTAL	(+) 39.157,00 €	(+) 39.157,00 €
--------------	------------------------	------------------------

(.../...)

NE VI

2. RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

RESULTAT

Bénéfice de l'exercice clos le 31 OCTOBRE 2022 : (+) 39.157,00 €

Affectation de l'intégralité du bénéfice, soit (+) 39.157,00 €
au crédit du poste « **REPORT A NOUVEAU** »
créateur de la somme de (+) 26.569 Euros au
31/10/2022 pour le porter à (+) 65.726 Euros.

TOTAL (+) 39.157,00 € (+) 39.157,00 €

(.../...)

Fait à NANTES
Le 24 MARS 2023

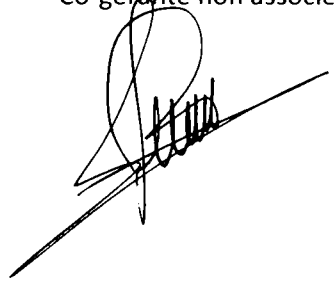
Monsieur Nicolas EVRAS,

Co-gérant non associé,



Madame Mélanie EVRAS,

Co-gérante non associée,



ns w