

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2024 sous le numéro de dépôt 125

Plaquette annuelle

SAS A.D.S 59

Exercice clos le 31/03/2023

GREFFE DU TRIBUNAL

08 JAN. 2024

DE COMMERCE D'ARRAS

SAS A.D.S 59

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

Exercice clos le 31/03/2023

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
rue Albert EINSTEIN
91187 DECHY

1. Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Soldes intermédiaires de gestion	8
Annexe	9

OUT OF THE
RECORDS
11/11/1911

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	21 311	21 311		
Fonds commercial (1)	152 000		152 000	152 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	326 117	300 310	25 807	46 984
Autres immobilisations corporelles	527 975	366 383	161 592	208 627
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	12 232
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 039 634	688 004	351 631	419 844
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	62 931		62 931	26 321
En-cours de production (biens et services)	63 884		63 884	92 574
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	840		840	9 906
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 244 259	54 311	1 189 948	1 595 298
Autres créances	307 674		307 674	396 033
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	258 547		258 547	208 879
Charges constatées d'avance (3)	9 574		9 574	33 320
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 947 709	54 311	1 893 398	2 362 329
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 987 344	742 315	2 245 028	2 782 173
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			61 502	139 180

Pour copie certifiée conforme
Le Président

	31/03/2023	31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	35 000	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	485 377	640 971
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	44 374	19 406
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	568 251	698 877
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)	79 385	106 165
Emprunts et dettes financières diverses (3)	469 698	378 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 798	3 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 653	920 513
Dettes fiscales et sociales	440 060	536 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	162 184	137 537
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 676 778	2 083 296
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 245 028	2 782 173
(1) Dont à plus d'un an (a)	57 780	77 625
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 607 200	2 001 922
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 761	8 974
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2023	31/03/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 546 947		3 546 947	4 693 311
Chiffre d'affaires net	3 546 947		3 546 947	4 693 311
Production stockée			-28 690	66 760
Production immobilisée				7 308
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			130 677	38 774
Autres produits			2 886	262 519
Total produits d'exploitation (I)			3 651 820	5 068 673
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			281 690	344 946
Variations de stock			-36 611	433
Autres achats et charges externes (a)			1 673 588	2 410 190
Impôts, taxes et versements assimilés			48 384	68 732
Salaires et traitements			1 012 929	1 599 264
Charges sociales			325 265	577 715
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 252	100 695
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			27 832	26 358
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			181 393	6 960
Total charges d'exploitation (II)			3 593 722	5 135 291
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			58 098	-66 618
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 559	1 797
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 559	1 797
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			15 781	4 342
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			15 781	4 342
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-14 223	-2 545
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			43 875	-69 163

	31/03/2023	31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 695	42 915
Sur opérations en capital	4 191	119 024
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	13 887	161 939
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	89	161
Sur opérations en capital	4 425	69 757
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 514	69 918
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 373	92 021
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 874	3 453
Total des produits (I+III+V+VII)	3 667 266	5 232 410
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 622 892	5 213 004
BENEFICE OU PERTE	44 374	19 406
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 720	32 528
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		42 915
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 548	3 953

	du 01/04/22 au 31/03/23 12 mois	%	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	3 546 947	100,82	4 693 311	98,45	-1 146 364	-24,43
Production stockée	-28 690	-0,82	66 760	1,40	-95 450	-142,97
Production immobilisée			7 308	0,15	-7 308	-100,00
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	3 518 257	100,00	4 767 380	100,00	-1 249 123	-26,20
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	3 518 257	100,00	4 767 380	100,00	-1 249 123	-26,20
Achats de matières premières et approv.	281 690	8,01	344 946	7,24	-63 255	-18,34
Variation de stocks	-36 611	-1,04	433	0,01	-37 043	NS
Sous-traitance directe	493 929	14,04	292 643	6,14	201 286	68,78
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 779 249	79,00	4 129 359	86,62	-1 350 110	-32,70
MARGE BRUTE GLOBALE	2 779 249	79,00	4 129 359	86,62	-1 350 110	-32,70
Autres achats et charges externes	1 179 659	33,53	2 117 547	44,42	-937 888	-44,29
VALEUR AJOUTEE	1 599 589	45,47	2 011 812	42,20	-412 223	-20,49
Impôts, taxes et verst assimilés	48 384	1,38	68 732	1,44	-20 349	-29,61
Charges de personnel	1 338 193	38,04	2 176 979	45,66	-838 786	-38,53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	213 012	6,05	-233 900	-4,91	446 912	-191,07
Reprises s/ charges et Transferts	130 677	3,71	38 774	0,81	91 902	237,02
Autres produits	2 886	0,08	262 519	5,51	-259 633	-98,90
Dot. amortissements et provisions	107 084	3,04	127 052	2,67	-19 968	-15,72
Autres charges	181 393	5,16	6 960	0,15	174 434	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 098	1,65	-66 618	-1,40	124 716	-187,21
Produits financiers	1 559	0,04	1 797	0,04	-239	-13,28
Charges financières	15 781	0,45	4 342	0,09	11 439	263,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	43 875	1,25	-69 163	-1,45	113 038	-163,44
Produits exceptionnels	13 887	0,39	161 939	3,40	-148 052	-91,42
Charges exceptionnelles	4 514	0,13	69 918	1,47	-65 404	-93,54
Résultat exceptionnel	9 373	0,27	92 021	1,93	-82 648	-89,81
Impôts sur les bénéfices	8 874	0,25	3 453	0,07	5 421	156,99
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	44 374	1,26	19 406	0,41	24 968	128,66

Autres éléments significatifs

Les tensions géopolitiques en Ukraine ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 mars 2023.

Aucun autre fait particulier n'est à signaler.

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 2 245 028 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 374 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/07/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 8 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans L & D
- * Mobilier : 2 à 8 ans L

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

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

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 000			152 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 311			21 311
Immobilisations incorporelles	173 311			173 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 584	2 533		326 117
- Installations générales, agencements aménagements divers	357 368	6 924		364 292
- Matériel de transport	51 694	5 097	4 804	51 987
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 785	910		111 695
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	843 432	15 464	4 804	854 091
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 232			12 232
Immobilisations financières	12 232			12 232
ACTIF IMMOBILISE	1 028 975	15 464	4 804	1 039 634

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		15 464		15 464
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		15 464		15 464
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		4 804		4 804
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		4 804		4 804

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2023
Éléments achetés	152 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 311			21 311
Immobilisations incorporelles	21 311			21 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	276 599	23 711		300 310
- Installations générales, agencements aménagements divers	171 382	43 742		215 124
- Matériel de transport	50 474	1 415	379	51 510
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	89 364	10 384		99 748
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	587 820	79 252	379	666 693
ACTIF IMMOBILISE	609 131	79 252	379	688 004

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 573 738 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 232		12 232
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 244 259	1 182 757	61 502
Autres	307 674	307 674	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 574	9 574	
Total	1 573 738	1 500 004	73 734
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients-factures à établir	27 528
Fournisseurs - rrr à obtenir	57 567
Produits à recevoir	3 306
Produits à recevoir	1 141
Total	89 542

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	119 767	27 832	93 288	54 311
Total	119 767	27 832	93 288	54 311
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		27 832	93 288	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

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

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

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

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

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/09/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	19 406
Résultat de l'exercice précédent	175 000
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	194 406
Affectations aux réserves	19 406
Distributions	175 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	194 406

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2023
Capital	35 000				35 000
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves générales	640 971	-155 594	19 406	175 000	485 377
Résultat de l'exercice	19 406	-19 406	44 374	19 406	44 374
<i>Dividendes</i>		175 000			
Total Capitaux Propres	698 877		63 779	194 406	568 251

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 664 980 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 761	1 761		
- à plus de 1 an à l'origine	77 625	19 845	57 780	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	77	77		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 653	513 653		
Dettes fiscales et sociales	440 060	440 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	631 806	631 806		
Produits constatés d'avance				
Total	1 664 980	1 607 200	57 780	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 567			
(**) Dont envers les associés	469 622			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 133 Euro.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	96 987
Interets courus a payer	1 761
Interets courus	77
Associés - intérêts courus	14 548
Dettes provisio. pour congés payés	91 540
Charges sociales sur congés payés	30 666
Autres charges a payer	9 818
Autres charges a payer	2 249
Rabais remises rist. à accorder	5 306
Total	252 951

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 574		
Total	9 574		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	3 391 523		3 391 523
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	155 424		155 424
TOTAL	3 546 947		3 546 947

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/03/2023	31/03/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 559	1 797
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 559	1 797
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15 781	4 342
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	15 781	4 342
Résultat financier	-14 223	-2 545

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnisation PRO BTP	30 411	
Remboursement assurance	6 978	
TOTAL	37 389	

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	89	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 425	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 695
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 191
TOTAL	4 514	13 887

Effectif

Effectif moyen du personnel : 43 personnes.

L'effectif mensuel moyen de notre société est de 43 personnes contre 60 l'exercice précédent.

Engagements de retraite

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

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

mazars

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

GREFFE DU TRIBUNAL

08 JAN. 2024

MERCE D'ARRAS

ADS 59

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023

Mazars

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directeur et conseil de surveillance

Siège social : 61, rue Henri Regnault - 92075 Paris La Défense Cedex

Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

ADS 59

Société par actions simplifiée
RCS Arras B 511 066 722

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023

A l'associé unique de la société ADS 59,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADS 59 relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

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

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Villeneuve d'Ascq, le 27 septembre 2023

David
DECROIX Signé
numériquement par
David DECROIX

David DECROIX

Associé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	21 311	21 311		
Fonds commercial (1)	152 000		152 000	152 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	326 117	300 310	25 807	46 984
Autres immobilisations corporelles	527 975	366 383	161 592	208 627
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	12 232
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 039 634	688 004	351 631	419 844
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	62 931		62 931	26 321
En-cours de production (biens et services)	63 884		63 884	92 574
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	840		840	9 906
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 244 259	54 311	1 189 948	1 595 298
Autres créances	307 674		307 674	396 033
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	258 547		258 547	208 879
Charges constatées d'avance (3)	9 574		9 574	33 320
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 947 709	54 311	1 893 398	2 362 329
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 987 344	742 315	2 245 028	2 782 173
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			61 502	139 180

	31/03/2023	31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	35 000	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 500	3 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	485 377	640 971
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	44 374	19 406
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	568 251	698 877
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)	79 385	106 165
Emprunts et dettes financières diverses (3)	469 698	378 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 798	3 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 653	920 513
Dettes fiscales et sociales	440 060	536 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	162 184	137 537
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 676 778	2 083 296
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 245 028	2 782 173
(1) Dont à plus d'un an (a)	57 780	77 625
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 607 200	2 001 922
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 761	8 974
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/03/2023	31/03/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 546 947		3 546 947	4 693 311
Chiffre d'affaires net	3 546 947		3 546 947	4 693 311
Production stockée			-28 690	66 760
Production immobilisée				7 308
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			130 677	38 774
Autres produits			2 886	262 519
Total produits d'exploitation (I)			3 651 820	5 068 673
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			281 690	344 946
Variations de stock			-36 611	433
Autres achats et charges externes (a)			1 673 588	2 410 190
Impôts, taxes et versements assimilés			48 384	68 732
Salaires et traitements			1 012 929	1 599 264
Charges sociales			325 265	577 715
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 252	100 695
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			27 832	26 358
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			181 393	6 960
Total charges d'exploitation (II)			3 593 722	5 135 291
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			58 098	-66 618
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 559	1 797
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 559	1 797
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			15 781	4 342
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			15 781	4 342
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-14 223	-2 545
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			43 875	-69 163

	31/03/2023	31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 695	42 915
Sur opérations en capital	4 191	119 024
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	13 887	161 939
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	89	161
Sur opérations en capital	4 425	69 757
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 514	69 918
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 373	92 021
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 874	3 453
Total des produits (I+III+V+VII)	3 667 266	5 232 410
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 622 892	5 213 004
BENEFICE OU PERTE	44 374	19 406
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 720	32 528
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		42 915
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	14 548	3 953

Autres éléments significatifs

Les tensions géopolitiques en Ukraine ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 mars 2023.

Aucun autre fait particulier n'est à signaler.

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 2 245 028 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 374 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/07/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans L
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 8 ans L
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans L
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans L
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans L & D
- * Mobilier : 2 à 8 ans L

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

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

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 000			152 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 311			21 311
Immobilisations incorporelles	173 311			173 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	323 584	2 533		326 117
- Installations générales, agencements aménagements divers	357 368	6 924		364 292
- Matériel de transport	51 694	5 097	4 804	51 987
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 785	910		111 695
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	843 432	15 464	4 804	854 091
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 232			12 232
Immobilisations financières	12 232			12 232
ACTIF IMMOBILISÉ	1 028 975	15 464	4 804	1 039 634

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		15 464		15 464
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		15 464		15 464
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		4 804		4 804
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		4 804		4 804

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2023
Éléments achetés	152 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 000

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 311			21 311
Immobilisations incorporelles	21 311			21 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	276 599	23 711		300 310
- Installations générales, agencements aménagements divers	171 382	43 742		215 124
- Matériel de transport	50 474	1 415	379	51 510
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	89 364	10 384		99 748
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	587 820	79 252	379	666 693
ACTIF IMMOBILISE	609 131	79 252	379	688 004

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 573 738 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 232		12 232
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 244 259	1 182 757	61 502
Autres	307 674	307 674	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 574	9 574	
Total	1 573 738	1 500 004	73 734
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients-factures à établir	27 528
Fournisseurs - rrr à obtenir	57 567
Produits à recevoir	3 306
Produits à recevoir	1 141
Total	89 542

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	119 767	27 832	93 288	54 311
Total	119 767	27 832	93 288	54 311
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		27 832	93 288	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

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

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

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

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

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/09/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	19 406
Prélèvements sur les réserves	175 000
Total des origines	194 406
Affectations aux réserves	19 406
Distributions	175 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	194 406

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2023
Capital	35 000				35 000
Réserve légale	3 500				3 500
Réserves générales	640 971	-155 594	19 406	175 000	485 377
Résultat de l'exercice	19 406	-19 406	44 374	19 406	44 374
Dividendes		175 000			
Total Capitaux Propres	698 877		63 779	194 406	568 251

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 664 980 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 761	1 761		
- à plus de 1 an à l'origine	77 625	19 845	57 780	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	77	77		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 653	513 653		
Dettes fiscales et sociales	440 060	440 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	631 806	631 806		
Produits constatés d'avance				
Total	1 664 980	1 607 200	57 780	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 567			
(**) Dont envers les associés	469 622			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 133 Euro.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	96 987
Interets courus à payer	1 761
Interets courus	77
Associés - intérêts courus	14 548
Dettes provisio. pour congés payés	91 540
Charges sociales sur congés payés	30 666
Autres charges à payer	9 818
Autres charges à payer	2 249
Rabais remises rist. à accorder	5 306
Total	252 951

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 574		
Total	9 574		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	3 391 523		3 391 523
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	155 424		155 424
TOTAL	3 546 947		3 546 947

Charges et produits d'exploitation et financiers**Résultat financier**

	31/03/2023	31/03/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 559	1 797
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 559	1 797
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15 781	4 342
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	15 781	4 342
Résultat financier	-14 223	-2 545

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Indemnisation PRO BTP	30 411	
Remboursement assurance	6 978	
TOTAL	37 389	

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	89	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 425	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 695
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 191
TOTAL	4 514	13 887

Effectif

Effectif moyen du personnel : 43 personnes.

L'effectif mensuel moyen de notre société est de 43 personnes contre 60 l'exercice précédent.

Engagements de retraite

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

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

A.D.S. 59 - Air Décontamination Services

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

511 066 722 RCS ARRAS

AFFECTATION DU RESULTAT
TELLE QU'ELLE A ETE PROPOSEE PAR LE PRESIDENT
ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2023

Exercice clos le 31 mars 2023

.....
TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 44.373,82 € au compte "Autres réserves".

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

- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 28 septembre 2020, un dividende global de 175.000 euros (soit 50 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.
- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 28 septembre 2021, un dividende global de 210.000 euros (soit 60 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.
- qu'il a été mis en paiement, suite à une décision des associés du 27 septembre 2022, un dividende global de 175.000 euros (soit 50 €/action) prélevé sur le compte Autres Réserves.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

