

A.D.N
Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €
Siège social : Route d'Angers – BAUGE – 49150 BAUGE EN ANJOU
480 789 072 RCS ANGERS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31.12.2022

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

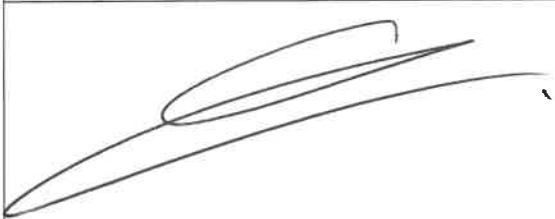
DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à 998,15 € en totalité sur le poste « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme,

La société HOLDING YL PARTICIPATIONS,
Présidente
Représentée par Monsieur Yves LANDRAU



A.D.N
Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €
Siège social : Route d'Angers – BAUGE – 49150 BAUGE EN ANJOU
480 789 072 RCS ANGERS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES COMPTABLES

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022

Certifiés conformes par le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

SAS A.D.N.

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	799	799		
		Fonds commercial (1)	144 000		144 000	144 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	144 799	799	144 000	144 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	127 867	107 311	20 556	18 422
		Autres immobilisations corporelles	164 243	154 293	9 949	5 627
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	292 111	261 604	30 506	24 049
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	115		115	115
		TOTAL	115		115	115
Total de l'actif immobilisé			437 025	262 403	174 621	168 164
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				1 979
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	841 250		841 250	154 131
	TOTAL	841 250		841 250	156 110	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	151 736		151 736	66 966
		Autres créances	88 730		88 730	15 711
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	240 467		240 467	82 678
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	106 617		106 617	163 536	
TOTAL	106 617		106 617	163 536		
Charges constatées d'avance			23 522		23 522	4 857
Total de l'actif circulant			1 211 857		1 211 857	407 182
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 648 882	262 403	1 386 479	575 347
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						115
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

SAS A.D.N.

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	218 186	183 153
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-998	35 032
	Situation nette avant répartition	305 187	306 186
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		305 187	306 186
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	535 933	162 282
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 627	6 976
	Total	538 560	169 258
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	481 570	49 450
	Dettes fiscales et sociales	60 785	46 436
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	374	4 015
	Instruments de trésorerie		
Total		542 730	99 902
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 081 291	269 161
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 386 479	575 347
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	94 262	135 933
	à moins d'un an	987 028	133 228
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS A.D.N.

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/04/2021 Au 31/12/2021 9 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 553 718		1 553 718	1 162 449
	Production vendue : - Biens	-18 762		-18 762	-17 563
	- Services	263 445		263 445	241 837
	Chiffre d'affaires net	1 798 401		1 798 401	1 386 723
	Production stockée			-1 979	1 615
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			16 961	18 070
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 735	5
	Autres produits				
	Total			1 818 119	1 406 415
	Marchandises			1 999 163	880 658
	Achats			-681 046	70 866
	Variation de stocks				467
	Matières premières et autres approvisionnements				
	Achats			226 196	158 526
Charges d'exploitation (2)	Variation de stocks			5 809	5 407
	Autres achats et charges externes (3)			205 983	189 714
	Impôts, taxes et versements assimilés			58 583	34 872
	Salaires et traitements			17 638	15 867
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation				6 072
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
Charges d'exploitation (2)	• pour risques et charges				
	Amortissements			1 756	1 530
	provisions				
	Autres charges				
	Total			1 834 085	1 363 984
Résultat d'exploitation			A	-15 966	42 431
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				0
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total				0
	Dotations financières aux amortissements et provisions			935	1 250
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			935	1 250
Résultat financier			D	-935	-1 249
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	-16 902	41 181

SAS A.D.N.

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/04/2021 Au 31/12/2021 9 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 072
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 100	9 093
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	17 100	10 165
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 196	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 286
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	1 196	8 376
Résultat exceptionnel		F	15 904
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	7 939
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-998	35 032
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 996	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 458	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS GARAGE A.D.N.

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2022

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	2
2.1	Actif immobilisé	2
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.1.1	Fonds commercial	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.2.1	Durées d'amortissement	6
2.2	Actif circulant	6
2.2.1	État des stocks	6
2.3	Capitaux propres	6
2.3.1	Capital social	6
2.3.2	Variation des capitaux propres	6
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	7
2.5	Charges à payer	9
2.6	Produits à recevoir	9
2.7	Engagements donnés	9

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Une convention d'intégration fiscale a été conclue à compter du 01/01/2022.

La société tête de groupe est la HOLDING YL PARTICIPATIONS qui détient 100 % du capital de la société.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	144 799	-	-	144 799
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	114 138	13 729	-	127 868
	Installations générales, agencements, aménagements divers	96 161	-	-	96 161
	Matériel de transport	97 848	-	56 124	41 724
	Matériel de bureau et mobilier informatique	15 993	10 366	-	26 359
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		324 140	24 095	56 124	292 111
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	115	-	-	115
TOTAL IV		115	-	-	115
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		469 054	24 095	56 124	437 025

2.1.1.1 *Fonds commercial*

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Le fonds de commerce relatif au Garage A.D.N valorisé pour un montant de 144 K€ n'a pas été déprécié au 31 décembre 2022.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		799	-	-	799
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		95 716	11 595	-	107 311
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	91 576	3 841	-	95 417
	Matériel de transport	97 318	530	56 124	41 724
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 480	1 673	-	17 153
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		300 090	17 639	56 124	261 605
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		300 889	17 639	56 124	262 404

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 à 10 ans

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	97 956	0	97 956
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	743 294	0	743 294
TOTAL	841 250	0	841 250

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital social est composé de 6 400 actions de valeur nominale égale à 12.50 €.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	-	80 000
Réserves, primes et écarts	191 154	35 032	-	226 186
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	35 032	-998	35 032	-998
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	306 186	34 034	35 032	305 188

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		115	-	115
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		151 736	151 736	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 728	9 728	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	2 566	2 566	-
	Groupe et associés		50 000	50 000	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		26 437	26 437	-
	Charges constatées d'avance		23 523	23 523	-
TOTAL			264 105	263 990	115

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	400 000	400 000	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	135 933	41 671	41 671	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		481 570	481 570	-	-
Personnel et comptes rattachés		29 328	29 328	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		20 868	20 868	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 193	9 193	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 396	1 396	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		2 628	2 628	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		375	375	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 081 291	987 029	94 262	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 052
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.5 Charges à payer

Libellés	Montant
Congés à payer	17 970
Dettes fiscales	1 396
Emprunts - Intérêts courus	0
Fournisseurs – Factures à recevoir	74 113
TOTAL	93 479

2.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à obtenir	26 437
Factures à établir	28 724
Divers – Produits à recevoir	2 566
TOTAL	57 727

2.7 Engagements donnés

	Montant
Gage de meubles corporels (stock véhicules)	300 K€