

Liasse 23 IS RN

DGFIP N° 2050-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		ADS SAS												1 2								
Adresse de l'entreprise		4 RUE ANDRE CITROEN 63118 CEBAZAT												Durée de l'exercice précédent *		1 2						
Numéro SIRET *		5 2 1 6 8 5 1 3 1 0 0 0 4 2												Néant ☐								
														Exercice N clos le,		13 1 0 3 2 0 2 3						
														Bruit		Amortissements, provisions		Net				
														1		2		3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA																				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB												AC								
	Frais de développement *	CX												CQ								
	Concessions, brevets et droits de propriété industrielle	AF												149		AG		149				
	Fonds commercaux (I)	AH												AI								
	Autres immobilisations incorporelles	AJ												AK								
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL												AM								
	Terminis	AN												AO								
	Constructions	AP												AQ								
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR												181 497		AS		154 113		27 384		
	Autres immobilisations corporelles	AT												143 318		AU		53 064		90 254		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV												AW								
	Avances et acomptes	AX												AY								
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS												CT								
	Autres participations	CU												36 000		CV		6 000		30 000		
	Créances rattachées à des participations	BB												110 735		BC		20 735		90 000		
	Autres titres immobilisés	BD												BE								
	Prêts	BF												BG								
	Autres immobilisations financières *	BH												1 520		BI		1 520				
	TOTAL (II)	BJ												473 219		BK		234 061		239 158		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL												21 132		BM		21 132			
En cours de production de biens		BN												BO								
En cours de production de services		BP												BQ								
Produits intermédiaires et finis		BR												BS								
Marchandises		BT												BU								
Avances et acomptes versés sur commandes		BV												BW								
Clients et comptes rattachés (3) *		BX												1 028 731		BY		9 500		1 019 231		
Autres créances (3)		BZ												26 468		CA		26 468				
Capital souscrit et appelé, non versé		CB												CC								
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD												329 600		CE		3 458		326 142	
	Disponibilités	CF												550 866		CG		550 866				
	Charges constatées d'avance (3) *	CH												3 838		CI		3 838				
	TOTAL (III)	CJ												1 960 634		CK		12 958		1 947 676		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																				
	Écarts de conversion actif *	CN																				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO												2 433 853		1A		247 019		2 186 834		
	Renvois : (1) Dont droit au bail :														(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
	Clause de réserve de propriété :														Stocks :				Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

6

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ADS SAS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96 000...)	DA	96 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	11 264		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	161 061		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	390 357		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	668 283		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	294 850		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	482		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	257 208		
	Dettes fiscales et sociales	DY	676 593		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	289 419		
Compte régul.	EB				
TOTAL (IV)	EC	1 518 552			
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 186 834			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 305 252			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	418			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A D S

Société par actions simplifiée au capital de 96 000 euros

Siège social : 4 Rue André Citroën, 63118 CEBAZAT

521 685 131 RCS CLERMONT FERRAND

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 390 357 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **390 357 euros**

Un prélèvement sur les réserves

- sur le compte "autres réserves" **161 061 euros**

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à **551 418 euros**

A titre de dividendes **551 418 euros**

Soit 57,44 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de jour.

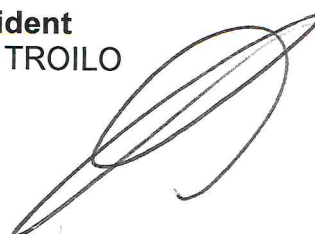
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2022	123 280,01 euros
Exercice clos le 31 mars 2021	124 645,36 euros
Exercice clos le 31 mars 2020	163 200 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 septembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Grégory TROILO



Annexes 23

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 186 834,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 390 357,23 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/06/2023 par les dirigeants.

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 :

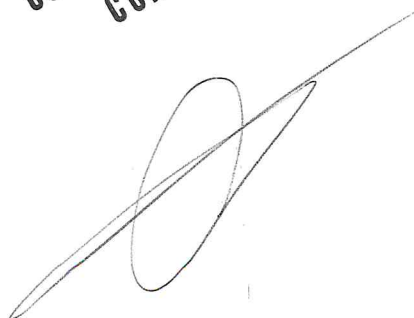
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'a pas de valeur au bilan.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Une prime pour le dirigeant calculée sur chiffre d'affaires et sur la résultat est intégré dans les comptes

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 = 473 219 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations corporelles	274 422	75 525	25 132	324 815
Immobilisations financières	148 235	20		148 255
TOTAL	422 806	75 545	25 132	473 219

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 234 061 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations corporelles	203 320	28 623	24 766	207 177
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	26 735			26 735
TOTAL	230 204	28 623	24 766	234 061

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires,	149	149	0	1 ans
Materiel industriel	59 799	38 977	20 822	de 3 à 5 ans
Outillage industriel	121 697	115 136	6 562	de 3 à 5 ans
Installations generales, agenceme	1 882	1 843	39	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	137 626	48 781	88 845	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et materiel in	2 352	981	1 371	de 4 à 5 ans
Materiel informatique	1 459	1 459	0	3 ans
TOTAL	324 964	207 326	117 638	

3.2 - Etat des créances = 1 171 292 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	112 255		112 255
Actif circulant & charges d'avance	1 059 037	1 059 037	
TOTAL	1 171 292	1 059 037	112 255

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 958 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		9 500			9 500
Comptes financiers	3 022	3 458	3 022		3 458
Total	3 022	12 958	3 022		12 958

3.4 - Charges constatées d'avance = 3 838 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 96 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9600	10,00	96 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	9600	10,00	96 000

4.2 - Etat des dettes = 1 518 552 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	294 850	81 550	213 300	
Dettes financières diverses	482	482		
Fournisseurs	257 208	257 208		
Dettes fiscales & sociales	676 593	676 593		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	289 419	289 419		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 518 552	1 305 252	213 300	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 357 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	544
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 248
Dettes fiscales & sociales	339 107
Autres dettes	
TOTAL	357 899

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 087 559 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	2 988 794	96,80 %
Prestations de services	98 765	3,20 %
TOTAL	3 087 559	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			15 726	15 726
Montants de l'exercice			9 571	9 571
Sous-total			25 297	25 297

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			2 168	2 168
Entre 1 et 5 ans			3 432	3 432
A plus de 5 ans				
Sous-total			5 600	5 600

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			30 897	30 897

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			29 222	29 222
Cumuls des dotations antérieures			12 348	12 348
Dotations de l'exercice			5 844	5 844
Valeur nette comptable			11 030	11 030

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 - Charges constatées d'avance = 3 838 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000000)	3 838
TOTAL	3 838

8.2 - Charges à payer = 357 899 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	544
Interets courus(1688000000)	126
Banque-interets courus a payes(5186000000)	418
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	18 248
Fournisseurs fact non parvenue(4081000000)	18 248
Dettes fiscales et sociales :	339 107
Primes a verser(4286000000)	20 875
Prime brute et charges patronales(4286100000)	312 222
Etats - autres charges a payer(4486000000)	6 010
TOTAL	357 899