

CERTIFIÉES
CONFORMES
LA GERANCE
Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

1

BILAN — ACTIF

DocuSigned by:
David AUBERT
GFIP N° 2050-SD 2023
A7E92F845AC1424...

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. ADK										1 2					
Adresse de l'entreprise 25, place Abel Surchamp 33500 LIBOURNE										Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 5 1 2 4 1 1 2 9 9 0 0 0 1 3										Néant ☐ *					
										Exercice N clos le, 3 1 0 5 2 0 2 3					
										Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)										AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *								AB		AC			
		Frais de développement *								CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires								AF		AG		1 300	
		Fonds commercial (1)								AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles								AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles								AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN		AO			
		Constructions								AP		AQ		105 454	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR		AS		389 429	
		Autres immobilisations corporelles								AT		AU		530 294	
		Immobilisations en cours								AV		AW			
		Avances et acomptes								AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence								CS		CT			
		Autres participations								CU		CV			
		Créances rattachées à des participations								BB		BC			
		Autres titres immobilisés								BD		BE			
		Prêts								BF		BG			
		Autres immobilisations financières *								BH		BI		18 632	
TOTAL (II)										BJ		BK		1 026 477	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements								BL		BM			
		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		360 728	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes								BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX		BY		16 814	
		Autres créances (3)								BZ		CA		105 946	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé								CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD		CE		191 479	
Disponibilités										CF		CG		270 779	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*								CH		CI		8 288		
	TOTAL (III)								CJ		CK		954 034		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)								CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)								CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)								CO		1A		1 026 477		
Renvois : (1) Dont droit au bail :										CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *										Immobilités :		Stocks :		Créances :	

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. ADK		Néant	☐ *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :230 040.....)			DA	230 040
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	76 225
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	23 004
	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	8 707
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	79 949
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	417 925
	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	117 775
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	340 063
	Dettes fiscales et sociales			DY	210 379
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	7 254
	Autres dettes			EA	26 758
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	702 229	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 120 154	
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
			Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	632 202
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

A.D.K
Société à responsabilité limitée
au capital de 230 040 euros
Siège social : 25, place Abel Surchamp
33500 LIBOURNE
512 411 299 RCS LIBOURNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2023 de la manière suivante :

- Le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 79 949,09 euros,
- Ajouté à la somme de 8 707,19 euros prélevée sur le compte "Autres réserves",
- Ajouté à la somme de 22 861,72 euros prélevée sur le compte "Prime de fusion",
- **Formant un bénéfice distribuable de 111 518 euros, à titre de dividendes aux associés, soit 103,26 euros par part.**

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 111 518,00 euros soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
-	-	-	-
31 mai 2022	-	-	68 000 €
31 mai 2021	-	-	120 000 €
31 mai 2020	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2023

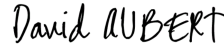
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:  3B28C1A2AE4B42C...	DocuSigned by:  A7E92F845AC1424...
---	--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

DocuSigned by:

A7E92F845AC1424...

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} juin 2022 au 31 mai 2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- La SARL ADK a actée le 30 novembre 2022 lors d'une AGO la distribution de dividendes à ses associés pour un montant total de 68 000 euros.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 mai 2023 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 d'arrêt des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

	S.A.R.L. ADK Comptes Annuels au 31/05/2023	PAGE 15
--	---	----------------

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 192 597 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 300			1 300
Immobilisations corporelles	1 178 961	7 385	13 681	1 172 665
Immobilisations financières	18 071	561		18 632
TOTAL	1 198 332	7 946	13 681	1 192 597

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 026 477 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 300			1 300
Immobilisations corporelles	986 717	52 141	13 681	1 025 177
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	988 017	52 141	13 681	1 026 477

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences	1 300	1 300	0	1 ans
Batiment	6 272	5 088	1 184	de 7 à 40 ans
Agenc.aménagement constru	109 042	100 366	8 676	de 5 à 7 ans
Matériel industriel	407 123	364 988	42 135	de 3 à 10 ans
Agencem. amenag. mat. outil. i	27 172	24 441	2 731	de 3 à 5 ans
Aai divers	510 346	491 349	18 998	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	102 392	29 857	72 536	5 ans
Mat.bureau & informatique	8 053	6 824	1 229	de 4 à 5 ans
Mobilier	2 265	2 265	0	5 ans
TOTAL	1 173 965	1 026 477	147 488	

Etat des créances = 149 680 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	18 632		18 632
Actif circulant & charges d'avance	131 047	131 047	
TOTAL	149 680	131 047	18 632

	S.A.R.L. ADK Comptes Annuels au 31/05/2023	PAGE 16
--	---	----------------

Produits à recevoir par postes du bilan = 8 919 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	7 920
Disponibilités	999
TOTAL	8 919

Charges constatées d'avance = 8 288 €

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

	S.A.R.L. ADK Comptes Annuels au 31/05/2023	PAGE 17
--	---	----------------

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 230 040 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1080	213.00	230 040
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1080	213.00	230 040

Etat des dettes = 702 229 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	117 775	47 748	69 013	1 014
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	340 063	340 063		
Dettes fiscales & sociales	210 379	210 379		
Dettes sur immobilisations	7 254	7 254		
Autres dettes	26 758	26 758		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	702 229	632 202	69 013	1 014

Charges à payer par postes du bilan = 203 907 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	33 551
Dettes fiscales & sociales	170 356
Autres dettes	
TOTAL	203 907



S.A.R.L. ADK
Comptes Annuels au 31/05/2023

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 804 091 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	5 644 739	97 %
Ventes de produits finis	157 476	2. %
Prestations de services	53	0. %
Produits des activités annexes	3 941	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-2 118	-0 %
TOTAL	5 804 091	100.00 %

	S.A.R.L. ADK Comptes Annuels au 31/05/2023	PAGE 19
--	---	----------------

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.

Produits à recevoir = 8 919 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	7 248
Etat produits à recevoir(448700)	672
TOTAL	7 920

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus s/placement(508800)	999
TOTAL	999

Charges constatées d'avance = 8 288 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	8 288
TOTAL	8 288

Charges à payer = 203 907 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	33 551
TOTAL	33 551

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions congés payés(428200)	20 430
Provisions 13e mois(428300)	9 920
Rem gerant mme aubert(428610)	44 000
Rem gerant m. aubert(428611)	44 000
Charg. soc./prov cp(438200)	3 480
Charg. soc./prov 13e mois(438300)	6 944
Caisse urssaf tns mme aubert(438600)	2 754
Caisse urssaf tns m. aubert(438611)	4 873
Cet(448610)	5 985
Contributions opco(448620)	133
Taxe grde surface(448655)	23 495
Taxe véhicule de ste(448670)	4 342
TOTAL	170 356