

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 03795

Numéro SIREN : 888 077 112

Nom ou dénomination : CAPITAL ADN

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2024 sous le numéro de dépôt 9081

CAPITAL ADN

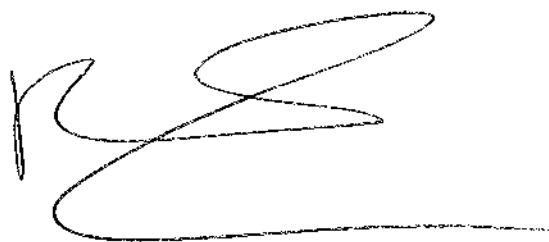
Société par actions simplifiée au capital de 30.000 €

Siège social : 1 Bis Quartier Expert Sud – 33720 CERONS

RCS BORDEAUX 888 077 112

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022
APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'R' followed by a large, sweeping 'E' that extends horizontally to the right.



SAS CAPITAL ADN
1 bis Quartier Expert Sud

33720 CERONS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Membre de l'alliance  eurus

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

33000 BORDEAUX
70 rue Croix de Seguey
Tél : 05 56 44 00 08

33660 ST SEURIN SUR L'ISLE
78 rue de la République
Tél : 05 57 49 31 61

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS CAPITAL ADN** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 5 720 276 euros

Chiffre d'affaires : 1 157 836 euros

Résultat net comptable : -280 513 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BORDEAUX

Le 02/06/2023

Signature

Signé électroniquement le 07/06/2023 par
Gaelle Marque



Copie certifiée conforme

Bilan Actif

DocuSigned by:
Nicolas RIVIERE
F30A8D88906B4D5...

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	48 530	8 583	39 947	5 365
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 000		5 000	5 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	15 000		15 000	15 000
	Autres immobilisations financières	3 600		3 600	4 430
TOTAL (II)		72 130	8 583	63 547	29 795
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	9 275		9 275	3 960
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 675 672		4 675 672	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 353		8 353	1 200
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	691 675		691 675	50 269
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	266 954		266 954	276 819
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 800		4 800	8 914
	TOTAL (III)	5 656 729		5 656 729	341 162
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 728 858	8 583	5 720 276	370 957

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	18 600	19 430
(3) dont créances à plus d'un an		

SARL CC-DB - BORDEAUX	SAS CAPITAL ADN	Page : 3
-----------------------	-----------------	----------

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	30 000	30 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	(355 835)	
	Résultat de l'exercice	(280 513)	(355 835)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(606 348)	(325 835)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	 530 137 3 314 717 2 322 653	 654 683
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	 148 423 10 537	 30 316 11 793
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	 157	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 326 624	696 792
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 720 276	370 957
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(280 512,95)	(355 835,11)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 263 324	42 109
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 314 717	
	(3) Dont emprunts participatifs	1 630 300	

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	17 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 147 000		1 147 000	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	10 836		10 836	
	Montant net du chiffre d'affaires	1 157 836		1 157 836	
	Production stockée			5 315	3 960
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				3 944
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			534	
	Autres produits			4	3
	Total des produits d'exploitation (1)			1 163 689	7 908
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 494 350	
	Variation de stock			(4 675 672)	
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 170 894	214 718
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 581	1 122
	Salaires et traitements			150 611	100 729
	Charges sociales du personnel			61 288	38 676
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			5 673	2 910
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12	17
	Total des charges d'exploitation (2)			1 220 737	358 172
RESULTAT D'EXPLOITATION				(57 049)	(350 264)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(57 049)	(350 264)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	157	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	157	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	218 340	5 571
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	218 340	5 571
RESULTAT FINANCIER		(218 183)	(5 571)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(275 232)	(355 835)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	281	
	Sur opérations en capital	5 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	5 281	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 281)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 163 845	7 908
TOTAL DES CHARGES		1 444 358	363 743
RESULTAT DE L'EXERCICE		(280 513)	(355 835)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		9 058	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 720 276** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 163 845** euros et un total **charges** de **1 444 358** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-280 513** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément au règlement de l'ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations financières

Les titres détenus par l'entreprise ainsi que les créances rattachées à ces participations ont été comptabilisés respectivement à leur coût d'acquisition hors frais d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition ou leur valeur nominale, une dépréciation est enregistrée.

Stocks et en cours

Les stocks ont été évalués à leur coût de revient.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			19 843			19 843
	Instal., agencement, aménagement divers			20 413			28 687
	Matériel de transport	8 274					
	Matériel de bureau, mobilier			10 032		10 032	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 274		50 287		10 032	48 530
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 000		5 000		5 000	5 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	19 430		3 600		4 430	18 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 430		8 600		9 430	23 600
TOTAL		32 704		58 887		19 462	72 130

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		835		835
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 910	4 838		7 747
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 910	5 673		8 583
TOTAL		2 910	5 673		8 583

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	15 000	15 000	
	Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 351	10 351	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	681 324	681 324	
	Charges constatées d'avances	4 800	4 800	
	TOTAL DES CREANCES	715 075	715 075	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	530 137	530 137		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 314 717	3 314 717		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 663 595	1 000 295	663 300	
	Fournisseurs et comptes rattachés	148 423	148 423		
	Personnel et comptes rattachés	5 229	5 229		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 059	5 059		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	133	133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	115	115		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	659 058	259 058	400 000	
	Autres dettes	157	157		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 326 624	5 263 324	1 063 300	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 252 586			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		121 532			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		154 102
Autres emprunts obligataires <i>INT.COURUS / AUTRES EMP.OBLIG.</i>	<i>30 137</i>	30 137
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	<i>35 281</i>	35 281
Emprunts et dettes financières divers <i>INT.COURUS / EMP.DETTES PARTIC</i> <i>ASSOCIES-INT A PAYER</i>	<i>32 541</i> <i>9 058</i>	41 599
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>40 065</i>	40 065
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES</i> <i>CHARGES / CONGES PAYES</i> <i>AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER</i>	<i>5 229</i> <i>1 502</i> <i>132</i>	6 863
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>157</i>	157

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 800	4 800
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 800

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 000,00	10,0000	30 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 000,00	10,0000	30 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
CAPITAL ADN PARTENAIRES		4 558	100,00	(442)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés	1. Filiales (Plus de 50 %) CAPITAL ADN PARTENAIRES		4 558	100,00	5 000	
1. Filiales (Plus de 50 %) CAPITAL ADN PARTENAIRES	2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %) CAPITAL ADN PARTENAIRES	2. Participations (10 à 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
					(442)	
B. Renseignements globaux	Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises		étrangères		

CAPITAL ADN
Société par actions simplifiée au capital de 30.000 €
Siège social : 1 Bis Quartier Expert Sud – 33720 CERONS
RCS BORDEAUX 888 077 112

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022

-
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 280.513 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat déficitaire de l'exercice : (280.513) euros.

Affectation :

- Au compte « Report à nouveau », soit (280.513) euros.

Répartition après affectation :

Suite à cette affectation, le montant du compte « Report à nouveau » s'élève à (636.348) euros et le montant des capitaux propres s'élève à (606.348) euros.

Rappel des dividendes distribués :

S'agissant du deuxième exercice social, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre du premier exercice social.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président

