

RCS : LE PUY Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00328 Numéro SIREN : 443 404 256 Nom ou dénomination : A.D.T.P.H.
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001219

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

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

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : <u>SARL A.D.T.P.H.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>						
Adresse de l'entreprise <u>ZA de Nolhac 43350 SAINT-PAULIEN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>44340425600069</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, <u>31/08/2023</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC				
	Frais de développement*	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 725	AG	2 314	14 411		
	Fonds commercial (I)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	7 405	AS	1 781	5 624		
	Autres immobilisations corporelles	AT	175 542	AU	70 496	105 046		
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	192 250	CV		192 250		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	76	BI		76		
TOTAL (II)		BJ	391 999	BK	74 592	317 407		
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	889	BW		889		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	188 678	BY		188 678		
	Autres créances (3)	BZ	65 827	CA		65 827		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	160 528	CE		160 528		
CREANCES	Disponibilités	CF	134 266	CG		134 266		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 313	CI		4 313		
	TOTAL (III)	CJ	554 501	CK		554 501		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	946 500	IA	74 592	871 908		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SARL A.D.T.P.H.		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 284 000)	DA	284 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	17 000		
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	269 993		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	21 641		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	592 634	
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	137 852		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	23 700		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 150		
	Dettes fiscales et sociales	DY	104 365		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	207		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	279 274		
	Ecarts de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	871 908		
RENVU	(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	164 594		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SARL A.D.T.P.H.										Néant ☐ *		
Exercice N												
France												
Exportations et livraisons intracommunautaires												
Total												
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC					
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF					
		services *	FG	397 488	FH		FI	397 488				
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	397 488	FK		FL	397 488				
	Production stockée *								FM			
	Production immobilisée *								FN			
	Subventions d'exploitation								FO	8 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)								FP	116 878		
	Autres Produits (1) (11)								FQ			
			Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	522 366		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *								FS			
	Variation de stocks (marchandises) *								FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *								FU			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *								FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	187 205		
	Impôts, taxes et versements assimilés *								FX	6 233		
	Salaires et traitements *								FY	233 614		
	Charges sociales (10)								FZ	35 168		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *						GA	30 898		
			- dotations aux provisions						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)								GE	3		
			Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	493 122		
			I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	29 244		
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)								GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)								GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	1 082		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM			
	Différences positives de change								GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO			
			Total des produits financiers (V)						GP	1 082		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *								GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	2 922		
	Différences négatives de change								GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT			
			Total des charges financières (VI)						GU	2 922		
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-1 839			
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	27 404			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL A.D.T.P.H.</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 11 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 11 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 1 662
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 10 403
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 12 065
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-1 065
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 699
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	534 448
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	512 808
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	21 641
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD
	(9) Dont transfert de charges		A1 116 878
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9
	dont cotisations facultatives Madelin	A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes pénalités		35	
CPCEA + MSA		1 627	
Valeur nette comptable éléments cédés		10 403	
Produit cession éléments cédés			11 000
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 871 908,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 21 640,66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	888	15 837
	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 886	4 519
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		92 453	
	Autres immos			
	corporelles			
	Matériel de transport			17 189
	Matériel de bureau & mobilier informatique		65 310	5 518
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	160 649	27 226
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		172 750	26 500
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		76	
		TOTAL	172 826	26 500
		TOTAL GENERAL	334 363	69 564

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		16 725	
	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			7 405	
	Inst. gal. agen. amé. divers			92 453	
	Autres immos				
	corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier		4 928	17 189	
	Emb. récupérables & divers			65 900	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 928	182 947	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 000	192 250	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				76
		TOTAL	7 000	192 326	
		TOTAL GENERAL	11 928	391 999	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	291	2 023		2 314
TOTAL	291	2 023		2 314
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	694	1 087		1 781
Inst. générales agencem. amén.	14 053	11 642		25 695
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport		2 913		2 913
Mat. bureau et informatiq., mob.	30 180	13 234	1 525	41 889
Emballages récupérables divers				
TOTAL	44 927	28 875	1 525	72 277
TOTAL GENERAL	45 218	30 898	1 525	74 592

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	76		76
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	188 678	188 678	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 794	1 794	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	667	667	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	63 366	63 366	
RENOVOIS	Charges constatées d'avance	4 313	4 313	
	TOTAUX	258 894	258 818	76
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 313
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 313

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 367
Disponibilités	855
TOTAL	2 222

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	28 400,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	28 400,00	10,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	137 852	23 172	67 668	47 012
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	13 150	13 150		
Personnel & comptes rattachés	39 741	39 741		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 054	9 054		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 699	4 699		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	50 250	50 250		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	620	620		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	23 700	23 700		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	207	207		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	279 274	164 594	67 668	47 012
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 112			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	21 783			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	23 700			

renvois



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A.D.T.P.H.

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 792
Dettes fiscales et sociales	36 887
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	38 679

A.D.T.P.H.
Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 €
Siège social : 29 Zone Artisanale de Nolhac
43350 ST PAULIEN
443 404 256 RCS LE PUY EN VELAY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 FEVRIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 août 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 21 640,66 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	21 640,66 €
* A la réserve légale	1 160,00 €
Le solde, soit	20 480,66 €
Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « Autres réserves »	29 519,34 €
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	50 000,00 €
* A titre de dividende global à l'associé unique	50 000,00 €
Soit 1,00 € par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} mars 2024.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NET (par part)	Fraction éligible à l'abattement de 40% (*)	Fraction non éligible à l'abattement de 40%
31 août 2020	1 333,33 € soit un dividende global de 40 000 €	40 000 €	/
31 août 2021	0,654 € soit un dividende global de 18 600 €	18 600 €	/
31 août 2022	1,03 € soit un dividende global de 29 260 €	29 260 €	/

(*) si option pour le barème progressif de l'IR à compter des exercices ouverts le 1^{er} janvier 2018.

Certifié conforme
La Gérance

