

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00886 Numéro SIREN : 538 191 883 Nom ou dénomination : AAD Seniors Services
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001654

AAD SENIORS SERVICES

Société par actions simplifiée
au capital de 8 500 euros
Siège social : 7, Allée des Fleurs
80000 AMIENS
RCS AMIENS 538 191 883

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 décembre 2023 DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 35 533,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 35 533,49 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 29 000,00 euros
Soit 290,00 euros par action

Le solde 6 533,49 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 531,65 euros.

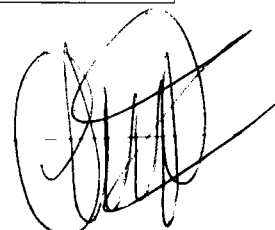
Le dividende sera mis en paiement au siège social **à compter du 29 décembre 2023.**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 **non éligibles** à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 29 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

DATES DE CLOTURE	DIVIDENDES VERSES	REFACTION DE 40 % SUR LES DIVIDENDES	
		DIVIDENDE ELIGIBLE	DIVIDENDE NON ELIGIBLE
30/06/2022	50.000,00 € Soit 500.00 € par titre	-	50.000,00 € Soit 500.00 € par titre
30/06/2021	20.000,00 € Soit 200.00 € par titre	-	20.000,00 € Soit 200.00 € par titre
30/06/2020	-	-	-

Certifié conforme
La Présidente



SAS
AAD SENIORS SERVICES

22 ALLEE DE LA PEPINIERE
80000 AMIENS

Exercice du 01 juillet 2022 au 30 juin 2023
Comptes arrêtés au 30 juin 2023

COMPTES ANNUELS



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by several loops and a final horizontal stroke.

SA SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN
BP 50067
80092 AMIENS



SOMMAIRE

1. ETATS DE SYNTHESE	1
1.1. BILAN ACTIF	2
1.2. BILAN PASSIF	3
1.3. COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION	4
2. ANNEXE	6
2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
2.2. NOTES SUR LE BILAN	10

ETATS DE SYNTHESE

SAS AAD SENIORS SERVICES

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	22 068,64	11 949,58	10 119,06	12 976,20
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	46 723,49	19 440,91	27 282,58	37 072,87
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 984,75		2 984,75	2 984,75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	71 776,88	31 390,49	40 386,39	53 033,82
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 786,82		1 786,82	1 880,46
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	45 782,87		45 782,87	82 575,22
Autres créances	21 979,68		21 979,68	25 327,36
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	214 558,43		214 558,43	158 723,84
Charges constatées d'avance (3)	3 362,85		3 362,85	5 118,94
TOTAL ACTIF CIRCULANT	287 470,65		287 470,65	273 625,82
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	359 247,53	31 390,49	327 857,04	326 659,64
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/06/2023	30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 500,00	8 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	850,00	850,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 998,16	6 433,60
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	35 533,49	54 564,56
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	55 881,65	70 348,16
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 676,70	40 280,42
Emprunts et dettes financières diverses (3)	76 691,14	31 182,10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 803,64	26 376,19
Dettes fiscales et sociales	144 803,91	158 472,77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	271 975,39	256 311,48
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	327 857,04	326 659,64
(1) Dont à plus d'un an (a)	98 895,16	71 397,32
(1) Dont à moins d'un an (a)	173 080,23	184 914,16
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5 398,14	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2023	%	30/06/2022	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	934 261,39	100,00	864 981,73	100,00	69 279,66	8,01
CHIFFRE D'AFFAIRES	934 261,39	100,00	864 981,73	100,00	69 279,66	8,01
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	934 261,39	100,00	864 981,73	100,00	69 279,66	8,01
Production de l'ex. + vtes marchandises	934 261,39	100,00	864 981,73	100,00	69 279,66	8,01
Achats de marchandises	54,00	0,01			54,00	
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous-traitance						
Achats consommés	54,00	0,01			54,00	
MARGE BRUTE	934 207,39	99,99	864 981,73	100,00	69 225,66	8,00
Autres achats	10 586,64	1,13	9 181,60	1,06	1 405,04	15,30
Services extérieurs	21 433,31	2,29	22 214,21	2,57	-780,90	-3,52
Autres services extérieurs	77 406,75	8,29	79 509,55	9,19	-2 102,80	-2,64
Autres achats et charges externes	109 426,70	11,71	110 905,36	12,82	-1 478,66	-1,33
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	824 780,69	88,28	754 076,37	87,18	70 704,32	9,38
Subventions d'exploitation	2 666,72	0,29	13 333,28	1,54	-10 666,56	-80,00
Impôts et taxes	14 181,22	1,52	9 051,01	1,05	5 130,21	56,68
Rémunérations	648 572,95	69,42	591 221,70	68,35	57 351,25	9,70
Charges sociales	76 376,51	8,18	64 802,00	7,49	11 574,51	17,86
Charges de personnel	724 949,46	77,60	656 023,70	75,84	68 925,76	10,51
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	88 316,73	9,45	102 334,94	11,83	-14 018,21	-13,70
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	3 862,44	0,41	3 288,70	0,38	573,74	17,45
Autres produits d'exploitation	11,12		156,28	0,02	-145,16	-92,88
Dotations aux amortissements sur immobilisati	12 647,43	1,35	11 579,48	1,34	1 067,95	9,22
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	30 500,29	3,26	33 580,39	3,88	-3 080,10	-9,17
Autres charges et produits	-39 274,16	-4,20	-41 714,89	-4,82	2 440,73	-5,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	49 042,57	5,25	60 620,05	7,01	-11 577,48	-19,10
Bénéfice attribué, perte transférée						

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2023	%	30/06/2022	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	310,44	0,03	421,98	0,05	-111,54	-26,43
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	310,44	0,03	421,98	0,05	-111,54	-26,43
RESULTAT FINANCIER	-310,44	-0,03	-421,98	-0,05	111,54	-26,43
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	48 732,13	5,22	60 198,07	6,96	-11 465,94	-19,05
Produits exceptionnels sur opérations de gestio	236,47	0,03			236,47	
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels	236,47	0,03			236,47	
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	4 178,11	0,45	3 416,51	0,39	761,60	22,29
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	4 178,11	0,45	3 416,51	0,39	761,60	22,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 941,64	-0,42	-3 416,51	-0,39	-525,13	15,37
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	9 257,00	0,99	2 217,00	0,26	7 040,00	317,55
TOTAL DES PRODUITS	941 038,14		881 759,99		59 278,15	6,72
TOTAL DES CHARGES	905 504,65		827 195,43		78 309,22	9,47
RESULTAT NET	35 533,49	3,80	54 564,56	6,31	-19 031,07	-34,88

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS AAD SENIORS SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 327 857 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 533 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 A 7 ANS

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	22 069			22 069
Immobilisations corporelles	46 723			46 723
Immobilisations financières	2 985			2 985
Total	71 777			71 777
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	9 092	2 857		11 950
Immobilisations corporelles	9 651	9 790		19 441
Immobilisations financières				
Total	18 743	12 647		31 390
ACTIF NET				40 386

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 74 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 985		2 985
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	45 783	45 783	
Autres	21 980	21 980	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 363	3 363	
Total	74 110	71 125	2 985
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 500,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 85,00 euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 271 975 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	5 398	5 398		
– à plus de 1 an à l'origine	31 279	9 075	22 204	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 804	13 804		
Dettes fiscales et sociales	144 804	144 804		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	76 691		76 691	
Produits constatés d'avance				
Total	271 975	173 080	98 895	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	8 965			
(**) Dont envers les associés	76 691			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 691 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	8 472
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	28
CONGES PAYES	63 961
CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	6 217
CONT. ECONOM. TERRITORIAL	1 012
Total	79 690

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	3 363		
Total	3 363		