

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01434 Numéro SIREN : 403 106 925 Nom ou dénomination : A.D. CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/04/2024 sous le numéro de dépôt 9616



Conforme à l'original
le président

SAS AD CONSEIL

Comptes Annuels au 30 septembre 2022

7 rue Mathurin Brissonneau
BP 38754

44187 NANTES Cedex 04

Siret : 403 106 925 00015

Compte de Résultat.

Déposé au Greffe
le 25 MARS 2024

sous le N° 9516
RCS N° 95163434

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre régional d'Angers - Pays de la Loire

Tel +33 2 40 73 09 00
Fax +33 2 40 73 62 01
contact@ad-conseil.fr
www.ad-conseil.fr

7, rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 Nantes cedex 04
Siret : 403 106 925 00015
SAS au capital de 70 000 euros

En Euro

Compte de résultat

4

Compte de résultat

5



*Conforme à l'original
le Président*



SAS AD CONSEIL

Comptes Annuels au 30 septembre 2022

7 rue Mathurin Brissonneau

BP 38754

44187 NANTES Cedex 04

Siret : 403 106 925 00015

Sous Compte de Résultat.

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre régional d'Angers - Pays de la Loire

Tel +33 2 40 73 09 00
Fax +33 2 40 73 62 01
contact@ad-conseil.fr
www.ad-conseil.fr

7, rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 Nantes cedex 04
Siret : 403 106 925 00015
SAS au capital de 70 000 euros

En Euro

Bilan	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Annexe aux comptes annuels	7

Comptes Annuels

Bilan

BILAN ACTIF

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

En Euro

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

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

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Fournisseurs débiteurs

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/09/22		Valeurs au 30/09/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 017	11 017		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	186 119	167 469	18 649	35 309
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	241		241	241
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 700		1 700	790
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	199 077	178 486	20 590	36 341
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	100		100	100
Créances				
Clients (3)	580 144		580 144	432 077
Clients douteux, litigieux (3)		9 686	-9 686	1 937
Clients Factures à établir (3)	73 702		73 702	73 698
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	66 301		66 301	44 987
Fournisseurs débiteurs				59 500
Groupe et associés (3)	44 886		44 886	45 886
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	196 071		196 071	132 345
Charges constatées d'avance (3)	13 647		13 647	15 542
TOTAL ACTIF CIRCULANT	974 851	9 686	965 165	806 073
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 173 928	188 172	985 756	842 414

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)
Primes d'émission, de fusion, d'apport
Écarts de réévaluation
Écart d'équivalence
Réserves
Réserve légale
Réserves statutaires ou contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves
Report à nouveau
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)
Emprunts et dettes financières diverses (3)
Groupe et associés
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Fournisseurs
Fournisseurs, factures non parvenues
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés
Autres dettes
Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
70 000	70 000
7 000	7 000
98 404	176 521
38 693	21 883
214 096	275 404
214 096	275 404
50 144	98 991
13 738	24 976
401 102	87 096
8 400	77 777
217 058	216 541
43 577	43 739
37 639	17 891
771 659	567 010
985 756	842 414

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

771 659

50 144

516 867

Annexe aux comptes annuels

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF		NA
LES ENGAGEMENTS		NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NA
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA

En Euro

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 30/09/2022 dont le total est de 985 755,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 38 692,87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2022 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont composées de logiciels amortis sur une durée de 1 à 3 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

En Euro

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et info	1 à 4 ans
- Mobilier	5 à 4 ans
- Instal. générales, agencement	5 à 7 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	11 253		
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		56 907		
	Autres immos corporelles		85 000		
	Matériel de transport		51 179		1 075
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	193 085		1 075
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		241		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		790		910
		TOTAL	1 031		910
		TOTAL GENERAL	205 369		1 985

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		236	11 017	
CORP.	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers		7 492		49 415	
	Autres immos corporelles				85 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier		550		51 704	
	Emb. récupérables & divers					
FIN.	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		8 042	186 119	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				241	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 700	
		TOTAL			1 941	
		TOTAL GENERAL		8 278	199 077	

En Euro

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	11 253		236	11 017
TOTAL	11 253		236	11 017
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres				
immobs				
corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	45 280	1 662	7 492	39 449
Matériel de transport	74 989	10 011		85 000
Mat. bureau et informatiq., mob.	37 508	6 062	550	43 020
Emballages récupérables divers				
TOTAL	157 776	17 735	8 042	167 469
TOTAL GENERAL	169 029	17 735	8 278	178 486

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	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					

En Euro

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	1 700		1 700
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	653 846	653 846	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-404	-404	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	66 706	66 706	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	44 886	44 886	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	100	100	
	Charges constatées d'avance	13 647	13 647	
TOTAUX		780 480	778 780	1 700
Renvois	(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		

En Euro

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	44 886	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	44 886	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	281 672	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	281 672	
Autres		
Charges : Honoraires prestations de services	367 475	

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	13 647
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	13 647

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	73 702
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	73 702

En Euro

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	50 144	50 144		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	409 502	409 502		
Personnel & comptes rattachés	44 643	44 643		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 536	43 536		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 375	2 375		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	124 772	124 772		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 733	1 733		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	13 738	13 738		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	43 577	43 577		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 639	37 639		
TOTAUX	771 659	771 659		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	48 848			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

« AD CONSEIL »
SAS au capital de 70 000 €uros
Siège social : 7 rue Mathurin Brissonneau - 44100 NANTES
403 106 925 RCS NANTES

*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2023
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 38 693 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 38 693 euros

Affectation

- Au compte de report à nouveau : 38 693 euros

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 214 097 euros.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices clos le	Revenus Distribués	Revenus Eligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
30 Septembre 2021	100 000 €	100 000 €	0 €
30 Septembre 2020	0 €	0 €	0 €
30 Septembre 2019	14 500 €	14 500€	0 €

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Certifié conforme

L'associé unique

