

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	23 000		23 000	23 000		
	Autres immobilisations incorporelles	474	474				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	176 535	121 509	55 026	61 446	6 420	10.45
	Autres immobilisations corporelles	1 370 773	565 692	805 081	544 931	260 150	47.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	520		520	520		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	14 750		14 750	13 750	1 000	7.27
	Total II	1 586 052	687 675	898 377	643 647	254 730	39.58
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	125 013		125 013	105 792	19 221	18.17
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	225 370	378	224 991	158 595	66 396	41.87
	Autres créances	19 840		19 840	72 631	52 791	72.68
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	161 530		161 530	110 267	51 263	46.49
	Charges constatées d'avance (3)	8 003		8 003	8 143	140	1.72
	Total III	539 756	378	539 378	455 429	83 949	18.43
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 125 808	688 053	1 437 755	1 099 076	338 679	30.81

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	303 047		306 514		3 467	1.13
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	66 414		3 467		69 881	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	31 753		35 459		3 707	10.45
	Total I	412 214		349 506		62 708	17.94
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	191 290		147 000		44 290	30.13
	Total III	191 290		147 000		44 290	30.13
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	379 519		233 446		146 073	62.57
	Concours bancaires courants	192 143		106 557		85 586	80.32
	Emprunts et dettes financières diverses	352		24		328	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 050		6 500		550	8.46
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 894		174 093		23 199	13.33
	Dettes fiscales et sociales	83 199		67 295		15 904	23.63
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	21 094		14 654		6 440	43.95
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	834 251		602 570		231 681	38.45
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)							

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

535 702

423 601

A-DR PASSION
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 10 000 euros
Siège social : 51 Route de Roanne
42510 BALBIGNY
751 133 265 RCS ROANNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30.06.2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30.06.2023 s'élevant à 66 414,28 euros de la manière suivante :

- Autres réserves 66 414,28 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,

La Gérance
Monsieur Denis Albert ROZIER

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	147 000	191 290	147 000		191 290
TOTAL	147 000	191 290	147 000		191 290

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	14 999		14 999		
Sur comptes clients	378				378
TOTAL	15 377		14 999		378
TOTAL GENERAL	162 377	191 290	161 999		191 668
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles			14 999 147 000		

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	23 000			23 000	
Total	23 000			23 000	

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.

Il est inscrit à l'actif pour une valeur de 23 000 euros.

Un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce a été réalisé.

Aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	6 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 085
Autres créances	5 762
Total	13 846

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	449
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 979
Dettes fiscales et sociales	31 564
Autres dettes	1 428
Total	51 420

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 003
Total	8 003

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Non recensés outre les intérêts courus sur les emprunts en-cours et les engagements de crédits-bails présentés ci-dessous.

Engagements reçus

Non recensés

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			114 930		114 930
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			47 664		47 664
- dotations de l'exercice			14 366		14 366
Total			62 031		62 031
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			74 075		74 075
- exercice			12 183		12 183
Total			86 258		86 258
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			12 183		12 183
- entre 1 et 5 ans			20 305		20 305
Total			32 489		32 489
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			1 149		1 149
Total			1 149		1 149