

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AURILLAC - 1501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2024 - B2024/001915 - 1987 B 00117 - 343 106 365 - A.D.C

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

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

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SASU ADC</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>34310636500038</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le. 31/12/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILISÉES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 731
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	31 931
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	7 006
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	10 604
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	57 273	
AC IIF CIRCULANT	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	190 037
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	333 874
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 543 185
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	261
		Disponibilités	CF	CG	52 542
		Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)			CJ	CK	3 121 707
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	3 178 980	
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 2024

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

Désignation de l'entreprise		SASU ADC		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 505 300)			DA	505 300	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	239 864	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 530	
	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	959 021	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	788 365	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 543 081	
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 obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	156 535	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	291 960	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	153 527	
	Dettes fiscales et sociales			DY	17 779	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	16 097	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	635 899		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 178 980		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	635 899	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	6 525	

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

h

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 3 178 980,04 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 788 365,22 Euros.

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

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 31/12/2023 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.

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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

Au moment de l'établissement des comptes 2023, les sociétés filiales BURKINA TRADING INTERNATIONAL et SENEGAL SOLAR INVESTISSEMENT n'ont pas fait parvenir leur résultat 2022

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

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.

IMMOB. CORPORELLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			10 000
	Terrains				
CORP.	Sur sol propre		1		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		7 300		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		94 700		30 826
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		13 438		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 391		2 858
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	117 830		33 684
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		10 591		14
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	10 591		14
		TOTAL GENERAL	128 420		43 697

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			10 000	
	Terrains					
CORP.	Sur sol propre			1		
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons			7 300		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			77 406	48 121	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				13 438	
	Emb. récupérables & divers				5 248	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		84 707	66 807	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				10 604	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			10 604	
		TOTAL GENERAL		84 707	87 411	

AMORTISSEMENTS



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		2 269		2 269
TOTAL		2 269		2 269
Terrains				
Sur sol propre	1		1	
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	1 333	668	2 002	
Inst. techniques matériel et outil. industriels	90 441	3 155	77 406	16 190
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	6 180	2 923		9 102
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 777	801		2 578
Emballages récupérables divers				
TOTAL	99 732	7 546	79 409	27 870
TOTAL GENERAL	99 732	9 815	79 409	30 138

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 immob. 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.							
A: 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					

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	632 853	632 853	
	Autres créances clients	169 571	169 571	
	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	17 601	17 601	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 439 488	2 439 488	
Renvois	(1) Montant	121 006	121 006	
	des	1 808	1 808	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		3 382 327	3 382 327	

W

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 808
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 808

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	75 957
Disponibilités	
	TOTAL
	75 957

COMPOSITION AFFECTATION



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016 valorisation de la société absorbée sarl ADC : 30000 euros
Augmentation capital de 3749 euros (23 parts x 163 euros)
Prime d'émission de 26 251 euros

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 100,00	163,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 100,00	163,00

ETAT DES DETTES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	150 000	150 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	6 535	6 535		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	153 527	153 527		
Personnel & comptes rattachés	3 204	3 204		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 121	6 121		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	7 930	7 930		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	525	525		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	291 960	291 960		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 097	16 097		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	635 899	635 899		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	950 000			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	10
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 426
Dettes fiscales et sociales	4 534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	424
TOTAL DES CHARGES À PAYER	93 394

« A.D.C »
Société par actions simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 505.300 Euros
Siège social : 25 Avenue Georges Pompidou
15000 AURILLAC
R.C.S. AURILLAC 343 106 365

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 juin 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique constate que les comptes font apparaître un bénéfice de 788.365 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	788.365 euros
A titre de dividendes	788.365 euros
Soit 254,311 euros par action	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.754.716 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligible à la réfaction de 40% s'élève à 0 euro.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

- Aucun dividende.

POUR COPIE CONFORME
LA PRESIDENTE

