

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entrepriseAAD FRANCE PRESENCE								Néant	
			Exercice N					Exercice N-1	
			France		Exportations et y raisons intracommunautaire		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	5 453 240,65	FH		FI	5 453 240,65	4 040 589,02
	Chiffres d'affaires nets		FJ	5 453 240,65	FK		FL	5 453 240,65	4 040 589,02
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	72 793,04	78 210,65
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	328 737,69	137 394,40
	Autres produits (1) (11)						FQ	755,09	218,55
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 855 526,47	4 256 412,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		600,00
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de do						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	865 967,64	795 500,88
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	144 364,33	99 248,32
	Salaires et traitements						FY	4 043 279,53	3 093 370,42
	Charges sociales (10)						FZ	539 322,29	404 203,34
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	12 355,68	13 259,88
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	314 317,59	252 584,05
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	208 569,85	75 110,05
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 128 176,91	4 733 876,94
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(272 650,44)	(477 464,32)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	185 375,98	61 150,00
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	26 663,72	574,00
	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	212 039,70	61 724,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	132 795,00	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	149 821,64	59 958,05
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	282 616,64	59 958,05
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(70 576,94)	1 765,95	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(343 227,38)	(475 698,37)	

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise AAD FRANCE PRESENCE										Néant			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	56 158,71	111 036,29	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital									HB	539,23		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	97 664,02	51 874,91	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	154 361,96	162 911,20	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	110 903,71	164 303,85	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	500,00	8 678,23	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	111 403,71	172 982,08	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	42 958,25	(10 070,88)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 221 928,13	4 481 047,82	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6 522 197,26	4 966 817,07	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(300 269,13)	(485 769,25)	
RENOIS	(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	56 158,71	111 036,29	
	(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	108 076,97	164 270,75	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	26 141,72	574,00	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	149 397,18	58 314,00	
	6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquième)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	67 064,10	54 072,34	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)							A5				
	(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 facultatives		A6				obligatoires	A9				
		dont cotisations facultatives Madelin						A7					
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne						A8					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) joindre en annexe) :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Recouvrement huissier VIAL Florent FPC0730000206												539,23	
Charges excep. /opération gestion										7,22			
Pénalité, amendes fiscales et pénal										2 819,52			
TOTAL GENERAL										2 826,74		539,23	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	
160609571 LALLEMANT												22,24	
AJUST CICE 12 2017												13 811,58	
ANNUL CHQ 08/2021 STC FPE073000019X 02-2020 EN GAIN												229,14	
ANNUL CHQ 08/2021 STC FPE07300001A3 02-2020 EN GAIN												29,61	
Antériorité factures 2019 non réclamées												1 096,16	
TOTAL GENERAL										108 076,97		56 158,71	

DGFiP N° 2053 2023

AAD FRANCE PRESENCE

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Extension 2

AAD FRANCE PRESENCE

(7) Détail produits et charges sur exercices antérieurs (état annexe)	Ch. antérieures	Pr. antérieurs
C/C CHQ 8078787 SAISIE FPE0380000195 - FP GRENOBLE		89,01
C/C CHQ 8078861 CARPA FPE0130L00002 FP AIX		1 000,00
Ecart de règlement		30,16
ECART DE REGLEMENT		5,40
Ext 8043886 CHQ 8043886 SAISIE SUR SALAIRE FPE0750W00008 - FP PARIS		185,10
Ext 8043887 CHQ 8043887 STC FPE0330100 - FP BORDEAUX		16,74
Ext 8078778 CHQ 8078778 SAISIE FPE0730001A9 - FP CHAMBERY		18,29
Ext 8078788 CHQ 8078788 STC FPE0130L00005 - FP AIX		358,74
Ext CHQ 8014767 STC FPE03300000FH FP BORDEAUX		805,63
Ext CHQ 8014779 SAISIE FPE0690000049 FP LYON		76,17
Ext CHQ 8014780 SAISIE FPE075W00008 FP PARIS		155,28
Ext CHQ 8014798 SAISIE FPE0690000049 - FP LYON		78,47
Ext CHQ 8043867 SAISIE FPE0690000049 FP LYON		58,01
Ext CHQ 8043868 SAISIE FPE0690000049 FP LYON		7,91
Ext CHQ 8043869 STC FPE03300000GA - AAD FP BORDEAUX		2,48
Ext CHQ 8043879 STC FPE033010002M - FR BORDEAUX		58,21
Ext CHQ 8043883 SAISIE SUR SALAIRE FPE0380E00011 - FP GRENOBLE		73,44
Ext CHQ 8043890 STC FPE0730000012- FP CHAMBERY		155,76
Ext CHQ 8043900 PAIE FPE07300001BM - FP CHAMBERY		220,52
Ext CHQ 8043907 SAISIE SUR SALAIRE FPE07303000Q - FP CHAMBERY		129,55
Ext CHQ 8043963 STC FPE07300001M - FP CHAMBERY		11,06
Ext CHQ 8043973 FPE01300000A0 STC - FP AIX		215,38
Ext CHQ 8043986 SAISIE FPE07303000Q REGISSEUR TRIBUNAL INSTANCE CHAMBERY - FP		272,95
Ext CHQ 8044007 STC FPE03300000GL - FP BORDEAUX		39,84
Ext CHQ 8078761 STC FPE0130L0000K - FP AIX		24,35
EXT CHQ 8078861 CARPA FPE0130L00002 FP AIX		1 000,00
EXT ECART CPMS COT MUT OPTION CADRE 3T2019 - A PAYER		662,55
Ext PROV/ PRIMES à date		8 967,67
L EST METROPOLE HABITAT-LOCI2022-002561-11/2022		79,64
ORANGE - ABONNEMENTS 01/2021-12/2021		315,00
Perte sur créances 2016 à 2020 suite relances infructueuses		2 995,92
PERTES ECARTS DE REGLEMENTS AADFP CARSAT GRENOBLE 2015 2014		583,04
PERTES SUR ECARTS DE REGLEMENTS 2015 2016 2019		1 686,46
PP s/exercice antérieur > 5ans		2 581,94
PROFIT CAC Reclassement Etablissement - Clients BtoB OF Ets non identifié2013		1 269,51
PROFIT ECRITURE DE RECLASSEMENT 2019 AAD FP GRENOBLE		82,94
PROFITS ECARTS DE REGLEMENTS CD AAD FP GRENOBLE 2016		741,54
PROFITS RECLASSEMENTS AAD FP GRENOBLE 2019		53,11
PROFITS Solde RECL RGMLT CARSAT RA DU 16/01/14 POUR FRE 2013 - PIE01/01/2015 - ECH0		11 608,17
PROFITS SUR ECARTS DE REGLEMENTS CARSAT CHAMBERY AADFP 2015		293,04
REGUL ECART MORENON 03-2021		30,00
REMB. EXCEDENT CVAE - RBST EXCEDENT CVAE 2020		3 231,00
TRESOR PUBLIC AMENDE ENQUETE STAT		700,00
PAYE FP CHAMBERY AVRIL 2016	210,80	
PAYE FP GRENOBLE AVRIL 2016	201,30	
AJUST ECART ENTRE DI ET OD PAIE 4T2021	22,83	
AJUSTEMENT FACTURES ORANGE - AAD FP - SANS JUSTIFICATIFS	1 093,05	
Annulation profit FPC03300002UE	573,38	
APEF - FCFOUR000003 - REFAC IDENTIFICATION BMW FV 850 WX 12/21 - DO 31/03/2022	13,95	
TOTAL	2 115,31	40 969,98
SOMME DES EXTENSIONS	108 076,97	40 969,98

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2023

Extension 2

AAD FRANCE PRESENCE

(7) Détail produits et charges sur exercices antérieurs (état annexe)	Ch. antérieures	Pr. antérieurs
Correction OD de paie du 31/12/2021	(883,13)	
ECART CTP 477 SALARIEE VERBEKE 10-2021	3,19	
ECART CTP 477 SALARIEES PASTOR + KLING 10-2021	7,04	
Ecart de règlement	236,40	
Ecart de règlement - SERENA 2018 à 2020	564,92	
EHPA - FA1117765 - SALONS 10/21 - DO 22/10/2021	290,00	
Ext PROV/ PRIMES à date	2 448,54	
L ARIETAZ-LOCI2022-002578-01/2022-12/2022	240,70	
L EST METROPOLE HABITAT-LOCI2022-002561-01/2021-12/2021	79,64	
L EST METROPOLE HABITAT-LOCI2022-002561-08/12/2022	79,64	
L SYRIEYX-LOCI2022-001193-01/2021-12/2021	221,76	
M AGEMETRA - 543983 - COTISATION NVEAU SALARIE A2021 - DO 30/11/2021 - AAD FP LY	95,50	
M GIMS - FA210000160 - COTISATION A2021 - FP MARSEILLE DO 09/11/2021	388,00	
M STP - 288368 - COTISATION A2022 - DO 16/02/2022 - AAD FP AIX	(152,00)	
MONTESSORI LIFESTYLE - 2021-1040 - FORMATION DO 29/10/2021	500,00	
OD de paie du 29/02/2020 - Indemnités non versées	99,80	
OD de paie du 30/04/2020 - Indemnités non versées	138,77	
OD de paie du 30/09/2019 - Indemnités non versées	10,20	
OD de paie du 30/11/2019 - Indemnités non versées	395,60	
OD de paie du 31/01/2020 - Indemnités non versées	113,30	
OD de paie du 31/03/2020 - Indemnités non versées	217,76	
OD de paie du 31/05/2020 - Indemnités non versées	217,54	
OD de paie du 31/10/2019 - Indemnités non versées	912,24	
OD de paie du 31/12/2019 - Indemnités non versées	82,13	
ORANGE - 257513657 - ABONNEMENTS - DO 03/08/2018	84,74	
ORANGE - 267403971 - ABONNEMENTS - DO 07/01/2020	47,80	
ORANGE - 268797600 - ABONNEMENTS - DO 05/03/2020	47,80	
ORANGE - 268902408 - ABONNEMENTS - DO 03/04/2020	21,60	
ORANGE - 269028192 - ABONNEMENTS - DO 06/04/2022	46,80	
ORANGE - 269029701 - ABONNEMENTS - DO 06/04/2020	140,00	
ORANGE - 269069812 - ABONNEMENTS - DO 06/04/2020	298,06	
ORANGE - 269403252 - ABONNEMENTS - DO 06/05/2020	21,60	
ORANGE - 269616511 - ABONNEMENTS - DO 07/05/2020	47,80	
ORANGE - 270062610 - ABONNEMENTS - DO 04/06/2020	21,60	
ORANGE - 270273604 - ABONNEMENTS - DO 05/06/2020	298,06	
ORANGE - 270339708 - ABONNEMENTS - DO 05/06/2020	46,80	
ORANGE - 270568440 - ABONNEMENTS - DO 03/07/2020	21,60	
ORANGE - 271005503 - ABONNEMENTS - DO 06/07/2020	47,80	
ORANGE - 271208700 - ABONNEMENTS - DO 05/08/2020	21,60	
ORANGE - 271544883 - ABONNEMENTS - DO 06/08/2022	48,27	
ORANGE - 271551544 - ABONNEMENTS - DO 06/08/2020	300,52	
ORANGE - 271767875 - ABONNEMENTS - DO 03/09/2020	22,60	
ORANGE - 272131974 - ABONNEMENTS - DO 04/09/2020	50,30	
ORANGE - 272540859 - ABONNEMENTS - DO 05/10/2020	22,60	
ORANGE - 272818497 - ABONNEMENTS - DO 06/10/2020	303,06	
ORANGE - 272819410 - ABONNEMENTS - DO 06/10/2020	49,80	
ORANGE - 273064006 - ABONNEMENTS - DO 04/11/2020	196,46	
ORANGE - 273064870 - ABONNEMENTS - DO 04/11/2020	22,60	
ORANGE - 273565472 - ABONNEMENTS - DO 06/11/2020	50,30	
TOTAL	8 587,71	
SOMME DES EXTENSIONS	108 076,97	40 969,98

DGFIP N° 2053 2023

AAD FRANCE PRESENCE

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Données d'identification

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN

443867064

Code activité (NAF)

9609Z

Désignation et adresse du déclarant :

SAS AAD FRANCE PRESENCE

0005 AVENUE SAINTE VICTOIRE

AIX-EN-PROVENCE 13100

Téléphone

ÉVÉNEMENTS IMPACTANT LA PÉRIODE OU LE DÉPOT :

Cession/ cessation d'activité ou décès de l'exploitant

☐

Code monnaie :

EUR

Désignation du conseil :

Certifié conforme

IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN 443867064

Code activité (NAF) 9609Z

Désignation et adresse

SAS AAD FRANCE PRESENCE

0005 AVENUE SAINTE VICTOIRE

AIX-EN-PROVENCE 13100

Téléphone

Dépôt normal ou provisoire de la déclaration :

NOR

PROPRIETES FISCALES

Référence d'obligation fiscale (ROF)

IS1

Catégorie fiscale

BI

Régime fiscal :

RN

Code IS/IR-BIC (si la catégorie fiscale = BIC/IS)

IS

PERIODES

Date de début de l'exercice ou période N :

01/01/2022

Date de clôture de l'exercice ou période N :

31/12/2022

Durée de l'exercice ou période N :

12

Date d'arrêté provisoire des comptes :

Date de clôture de l'exercice ou période N-1

31/12/2021

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Durée de l'exercice ou période N-1 :

12

(si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Date limite de dépôt de la déclaration :

18/05/2023

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : AAD FRANCE PRESENCE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12,00

Adresse de l'entreprise : 5 AVENUE SAINTE VICTOIRE 13100 AIX-EN-PROVENCE Durée de l'exercice précédent : 12,00

si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 31/12/2022		Exercice N-1	
					Net 3	Net 4		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2				
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC				
		Frais de développement	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	259 410,00	259 410,00		
		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				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	162 770,94	133 642,05	29 128,89	27 740,35
		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	4 402 604,55	132 795,00	4 269 809,55	4 382 964,55
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières	BH	BI	17 841,44		17 841,44	17 281,44
	TOTAL (II)			BJ	BK	4 842 626,93	266 437,05	4 576 189,88
ACTIF 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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	13 000,00		13 000,00	3 410,00
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	1 787 869,06	482 705,91	1 305 163,15	1 049 851,67
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 548 400,39		1 548 400,39	633 661,55
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE				
Comptes de Régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	113 612,39	113 612,39	1 191 432,25	
		Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	3 699,60	3 699,60	5 479,46	
		TOTAL (III)	CJ	CK	3 466 581,44	482 705,91	2 983 875,53	2 883 834,93
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	IA	8 309 208,37	749 142,96	7 560 065,41	7 311 821,27
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		b) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :			Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : AAD FRANCE PRESENCE

Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 37 000,00)				DA	37 000,00	37 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	28 003,12	28 003,12	
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)				DC			
	Réserve légale (3)				DD	3 700,00	3 700,00	
	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 visés EJ)				DG	46 800,00	46 800,00	
	Report à nouveau				DH	(1 910 839,31)	(1 425 070,06)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(300 269,13)	(485 769,25)	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	(2 095 605,32)	(1 795 336,19)	
	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	113 290,76	210 454,78	
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR	113 290,76	210 454,78	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU		137 384,01	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	6 379 694,31	5 618 496,51	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	123 627,98	64 558,36	
	Dettes fiscales et sociales				DY	1 109 853,83	869 854,72	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	1 412 728,00	1 789 774,00	
	Autres dettes				EA	516 475,85	416 635,08	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
	TOTAL (IV)				EC	9 542 379,97	8 896 702,68	
	Écarts de conversion passif (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	7 560 065,41	7 311 821,27	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart 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	9 542 379,97	3 145 059,10
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH		

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

SAS AAD FRANCE PRESENCE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 37.000 €

SIEGE SOCIAL : AIX EN PROVENCE (13100), 5 AVENUE SAINTE VICTOIRE

443 867 064 RCS AIX EN PROVENCE

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EN DATE DU 30 JUIN 2023

Le 30 juin 2023 à 10 heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire, sur convocation faite par le président.

Sont présents ou représentés :

- | | |
|--|----------------------|
| – Financière Oui Care représentée par Monsieur Guillaume RICHARD, | |
| Propriétaire de : | 949 actions |
| – Oui Care Dotation représentée par Madame Perrine FERLIN, | |
| Propriétaire de : | 51 actions |
| | <hr/> |
| Soit un total de | 1 000 actions |
| Sur les 1 000 actions composant le capital social. | |

Monsieur Guillaume RICHARD préside la séance en représentant de la SAS Financière Oui Care, Présidente.

Les commissaires aux comptes ont été régulièrement convoqués :

- KPMG S.A. est absent et excusé,

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les associés présents ou représentés, possèdent **1 000 actions** sur les actions composant le capital social.

Monsieur le Président constate, en conséquence, que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Résolutions relevant de la compétence d'une Assemblée Générale Ordinaire

Monsieur le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente Assemblée Générale Ordinaire est le suivant :

- Approbation des comptes sociaux, du rapport de gestion, du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Pouvoirs.

PREMIÈRE RÉSOLUTION : Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, du rapport sur les Comptes Annuels des Commissaires aux Comptes de l'exercice :

- approuve les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils lui ont été présentés par le Président,
- qui font apparaître une perte nette de **300 269,13 €**.

La résolution est votée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION : Affectation du résultat.

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir constaté l'existence d'une perte de **300 269,13 €** décide de l'affectation et de la répartition suivante proposée par le Président :

- Affectation de **300 269,13 €** au compte "Report à Nouveau"

La résolution est votée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION : Conventions réglementées.

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les opérations et les conventions conclues ou exécutées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et énoncées dans ce rapport.

La résolution est votée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION : Quitus au président.

L'Assemblée Générale approuve sans restriction ni réserve les actes de gestion accomplis par le président au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et lui donne, en conséquence, quitus entier et définitif et sans réserve pour l'exécution de son mandat et pour sa gestion.

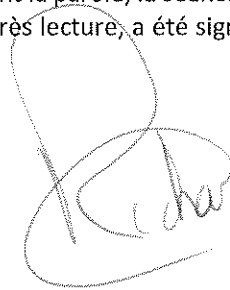
La résolution est votée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION : Pouvoirs.

Aux fins de procéder aux formalités, l'Assemblée donne tous pouvoirs au président ou au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal constatant la présente délibération, en vue de toute formalité pouvant être effectuée par une personne autre que le président.

La résolution est votée à l'unanimité.

Rien n'étant plus à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, la séance est levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président, le scrutateur et le secrétaire.

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'R. Char', is written over the text of the resolution. The signature is stylized and cursive.

RESOLUTIONS RELEVANT DE LA COMPETENCE D'UNE ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

Monsieur le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente Assemblée Générale Extraordinaire est le suivant :

- Continuité d'exploitation,
- Pouvoirs

PREMIÈRE RÉOLUTION : Continuité d'exploitation.

L'Assemblée Générale Extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du président, et pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2023, lesdits comptes faisant ressortir des capitaux propres négatifs de (2 095 605) Euros pour un capital social de 37 000 Euros, statuant conformément aux dispositions de l'article L.223-42 du Code de Commerce, décide qu'il n'y a pas lieu à dissolution anticipée de la société.

La résolution est votée à l'unanimité.

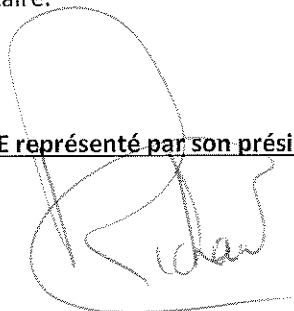
DEUXIEME RÉOLUTION : Pouvoirs.

Aux fins de procéder aux formalités, l'Assemblée donne tous pouvoirs au président ou au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal constatant la présente délibération, en vue de toute formalité pouvant être effectuée par une personne autre que le président.

La résolution est votée à l'unanimité.

Rien n'étant plus à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, la séance est levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président, le scrutateur et le secrétaire.

FINANCIERE OUI CARE représenté par son président Guillaume RICHARD





KPMG SA
40 Place de la République
CS81639
72016 Le Mans

AAD FRANCE PRESENCE SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
AAD FRANCE PRESENCE SAS
5 avenue Sainte Victoire – 13100 Aix-En-provence

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
40 Place de la République
CS81639
72016 Le Mans

AAD FRANCE PRESENCE SAS

5 Avenue Sainte Victoire – 13100 Aix-En-Provence

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée Générale de la société AAD FRANCE PRESENCE SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AAD FRANCE PRESENCE SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Sode de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les autres participations, dont le montant total net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 4 269 810 €, sont évaluées à leur coût d'acquisition et dépréciées sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note "3.2 Immobilisations financières et comptes courants" de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir les tests d'impairment préparés selon la méthode des flux de trésorerie et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des Business Plans établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce, sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.



Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Mans, le 12 mai 2023

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Boddaert', with a large, sweeping flourish extending to the right.

Benoît BODDAERT

Associé



AAD FRANCE PRESENCE

5 AVENUE SAINTE VICTOIRE 13100 AIX-EN-PROVENCE

Numéro SIREN : 443867064

Comptes Annuels

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLE DES MATIERES

ETATS FINANCIERS	3
1. Bilan Actif 2022	4
2. Bilan Passif 2022	5
3. Compte de résultat 2022	6
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS	7
- Chiffres clés-	7
1. Faits majeurs	8
2. Evènements postérieurs à la clôture	8
3. Principes, règles et méthodes comptables	8
3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles	9
3.2. Immobilisations financières et comptes courants	9
3.3. Créances et valeurs mobilières de placement	9
3.4. Identité de la société consolidante	9
4. Explications de certains postes du bilan	10
4.1. Immobilisations	10
4.2. Amortissements	11
4.3. Titres de participation	11
4.4. Etat des échéances des créances et des dettes	12
4.5. Détail de certains postes du bilan	13
5.1. Capital	14
5.2. Tableau de variation des capitaux propres	14
5.3. Provisions pour risques et charges	15
5.4. Compte de résultat	15
6. Informations hors bilan	16
6.1. Effectifs (ETP)	16
6.2. Engagements hors bilan – Indemnité de départ à la retraite	16
6.3. Honoraires des commissaires aux comptes	16

Société : AAD FRANCE PRESENCE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS FINANCIERS

Société : AAD FRANCE PRESENCE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

1. Bilan Actif 2022

En €	Brut	Amort. & Provisions	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021	Variation en €	Variation en %
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles						
Total immobilisations incorporelles	259 410		259 410			
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, mat. et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	162 771	133 642	29 129	27 740	1389	5.01
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Total immobilisations corporelles	162 771	133 642	29 129	27 740		
Immobilisations financières						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	4 402 605	132 795	4 269 810	4 382 965	(113 155)	(2.58)
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 841		17 841	17 281	560	3.24
Total immobilisations financières	4 420 446	132 795	4 287 651	4 400 246		
ACTIF IMMOBILISE	4 842 627	266 437	4 576 190	4 427 986		
Créances						
Avances et acomptes versés sur commandes	13 000		13 000	3 410	9 590	281.23
Créances clients et comptes rattachés	1 787 869	482 706	1 305 163	1 049 852	255 311	24.32
Autres créances	1 548 400		1 548 400	633 662	914 739	144.36
<i>Dont comptes courants débiteurs</i>	<i>1 178 493</i>		<i>1 178 493</i>	<i>159 695</i>	<i>1 018 798</i>	<i>637.97</i>
Capital souscrit et appelé, non versé						
Total des créances	3 349 269	482 706	2 866 564	1 686 923		
Disponibilités et divers						
Valeurs mobilières dont actions propres :						
Disponibilités	113 612		113 612	1 191 432	(1 077 820)	(90.46)
Total disponibilités et divers	113 612		113 612	1 191 432		
ACTIF CIRCULANT	3 466 581	482 706	2 983 876	2 883 835		
Comptes de régularisation						
Charges constatées d'avance	3 700		3 700	5 479	(1 780)	(32.48)
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Ecart de conversion actif						
TOTAL GENERAL	8 309 208	749 143	7 560 065	7 311 821	248 244	3.40

Société : AAD FRANCE PRESENCE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

2. Bilan Passif 2022

En €	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021	Variation en €	Variation en %
Situation nette				
Capital social ou individuel Dont versé : 37 000	37 000	37 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	28 003	28 003		
Écarts de réévaluation				
Réserve légale	3 700	3 700		
Réserves réglementées				
Autres réserves	46 800	46 800		
Report à nouveau	(1 910 839)	(1 425 070)	(485 769)	34.09
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(300 269)	(485 769)		
Total situation nette	(2 095 605)	(1 795 336)		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	(2 095 605)	(1 795 336)		
Provisions pour risques	113 291	210 455	(97 164)	(46.17)
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	113 291	210 455		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Concours bancaires courants et découverts bancaires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		137 384	(137 384)	(100)
Emprunts et dettes financières divers	6 379 694	5 618 497	761 198	13.55
<i>Dont comptes courants créditeurs</i>	<i>6 197 487</i>	<i>5 614 260</i>	<i>583 227</i>	<i>10.39</i>
Autres dettes financières				
Total dettes financières	6 379 694	5 755 881		
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 628	64 558	59 070	91.50
Dettes fiscales et sociales	1 109 854	869 855	239 999	27.59
Total dettes d'exploitation	1 233 482	934 413		
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 412 728	1 789 774	(377 046)	(21.07)
Autres dettes	516 476	416 635	99 841	23.96
Total dettes diverses	1 929 204	2 206 409		
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	9 542 380	8 896 703		
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL	7 560 065	7 311 821	248 244	3.40

Société : AAD FRANCE PRESENCE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

3. Compte de résultat 2022

En €	TOTAL N 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021	Variation en €	Variation en %
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 453 241	4 040 589	1 412 652	34,96
Indemnités et subventions d'exploitation	72 793	78 211	(5 418)	-6,93
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	328 738	137 394	191 343	139,27
Production immobilisée				
Autres produits	755	219	537	245,50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 855 526	4 256 413	1 599 114	37,57
Achat de marchandises		600	(600)	-100,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes	865 968	795 501	70 467	8,86
Impôts, taxes et assimilés	144 364	99 248	45 116	45,46
Rémunérations	4 043 280	3 093 370	949 909	30,71
Charges sociales	539 322	404 203	135 119	33,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 356	13 260	(904)	-6,82
Dotations aux provisions	314 318	252 584	61 734	24,44
Autres charges d'exploitation	208 570	75 110	133 460	177,69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 128 177	4 733 877	1 394 300	177,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	(272 650)	(477 464)	204 814	-42,90
Produits financiers	185 376	61 150	124 226	203,15
Produits financiers de participations				
Autres intérêts et produits assimilés	26 664	574	26 090	4 545,25
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers	212 040	61 724	150 316	243,53
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions	132 795		132 795	
Intérêts et charges assimilées	149 822	59 958	89 864	149,88
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières	282 617	59 958	222 659	371,36
RESULTAT FINANCIER	(70 577)	1 766	(72 343)	371,36
RESULTAT COURANT	(343 227)	(475 698)	132 471	-27,85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	539		539	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	56 159	111 036	(54 878)	-49,42
Produits des cessions d'éléments d'actif				
Reprises sur provisions et transferts de charges	97 664	51 875	45 789	88,27
Total des produits exceptionnels	154 362	162 911	(8 549)	-5,25
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	110 904	164 304	(53 400)	-32,50
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	500	8 678	(8 178)	-94,24
Total des charges exceptionnelles	111 404	172 982	(61 578)	-35,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 958	(10 071)	53 029	-526,56
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	6 221 928	4 481 048	1 740 880	38,85
TOTAL DES CHARGES	6 522 197	4 966 817	1 555 380	31,32
BENEFICE ou PERTE	(300 269)	(485 769)	185 500	-38,19

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Chiffres clés-

▪ Durée de l'exercice :	12 mois
▪ Total du Bilan :	7 560 065 €
▪ Chiffre d'affaires :	5 453 241 €
▪ Résultat avant répartition :	(300 269) €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1. Faits majeurs

L'exercice 2022 présente une hausse de l'activité de 34.96 % soit + 1 412 K€ par rapport à 2021.

La situation financière de notre société avant la crise actuelle conjuguée aux mesures mises en œuvre, tant pour assurer la continuité de nos activités que pour amortir les effets de cette crise, permettent d'assurer la continuité d'exploitation de notre société

AAD FRANCE PRESENCE a investi avec l'acquisition du fonds de commerce AG+ et l'ouverture de 3 nouvelles sociétés AAD FRANCE PRESENCE SABLE-SUR-SARTHE, ANGERS et LE MANS en Octobre 2022

2. Evènements postérieurs à la clôture

Néant

3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions 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,

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Installations générales	5 et 10 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Mobilier de bureau	10 ans

Aucun amortissement dégressif ou exceptionnel n'est pratiqué.

3.2. Immobilisations financières et comptes courants

Les immobilisations financières sont des titres de participation qui ont été évalués, au prix auquel ils ont été acquis, y sont ajoutés les coûts d'acquisition (honoraires).

La valeur d'utilité est déterminée au moyen d'un test de dépréciation réalisé chaque année sur la base de la méthode des flux de trésorerie actualisés au regard du business plan élaboré par la direction du groupe dans son ensemble et par rapport à la contribution des filiales et du plan de développement de ces dernières. Une approche globale du groupe est réalisée du fait des interactions entre société et du développement croissant.

Une provision pour dépréciation des actifs : titres de participation, mali de fusion et comptes courants d'associés est comptabilisée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable à la clôture.

3.3. Créances et valeurs mobilières de placement

Les créances et les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation ou pour risques et charges au cas par cas est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.4. Identité de la société consolidante

La SAS Financière Oui Care, située au 85 Boulevard Marie et Alexandre Oyon 72100 Le Mans, est la société mère du groupe Oui Care. Le groupe Oui Care atteint les seuils d'obligation de consolidation et établit à cet effet des comptes consolidés au sein de Financière Oui Care.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4. Explications de certains postes du bilan

4.1. Immobilisations

En €	Valeur brute Début exercice 01/01/2022	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements de poste à poste	Diminutions par virement de poste à poste	Diminution par cessions ou mises hors service	Valeur brute Fin d'exercice 31/12/2022
Immobilisations incorporelles						
Frais d'étab. et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		5000	254 410			259 410
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Total des immobilisations incorporelles			259 410			259 410
Immobilisations corporelles						
Installations générales, agencements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Installations générales, agencements aménagements divers	52 086		8 350			60 436
Matériel de transport						
Matériel de bureau et mobilier informatique	96 941		5 394			102 335
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Total des immobilisations corporelles	149 027		13 744			162 771
Immobilisations financières						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	4 382 965		19 640			4 402 605
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	17 281		2 400	1 840		17 841
Total des immobilisations financières	4 400 246		22 040	1 840		4 420 446
TOTAL GENERAL	4 549 273	5000				4 842 627

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4.2. Amortissements

En €	Montant K€ 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Montant K€ 31/12/2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab., de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements	39 430	4 221		43 651
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 856	8 135		89 991
Total des immobilisations corporelles	121 286	12 356		133 642
Immobilisations financières				
Autres participations				
Total des immobilisations financières				
TOTAL GENERAL	121 286			133 642

4.3. Titres de participation

- Mouvements 2022 -

Composition	Montant	
Titres de participation et Actions au 31/12/2021	4 382 965	
COMPLEMENT DE PRIX AAD FP PARIS - GDS	5 000	Rachat
COMPLEMENT DE PRIX HANDI'HOME	3 300	Rachat
COMPLEMENT DE PRIX LE BERARD	8 340	Rachat
VIR CAPITAL SOCIAL FP SABLE SUR SARTHE	1 000	Création
VIR CAPITAL SOCIAL FP LE MANS	1 000	Création
VIR CAPITAL SOCIAL FP ANGERS	1 000	Création
Titres de participation et Actions au 31/12/2022	4 402 605	

Les autres immobilisations financières sont composées de cautions sur des loyers pour 18 K€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Postes du bilan et du compte de résultat relatifs aux entreprises liées -

Il n'y a pas d'opérations avec les parties liées dans ce groupe autres que celles avec les filiales détentrices ou détenues à 100% par la société AAD France PRESENCE, et pour lesquelles l'ensemble des informations sont déjà présentes dans cette annexe.

Filiales	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote % du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus	Chiffre d'affaires du dernier exercice clos	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de
AAD FRANCE PRESENCE PARIS	-11 500 €	31 282 €	100,00%	118 050 €	337 749 €	-20 445 €	0 €
HANDI HOME	-7 500 €	-61 193 €	100,00%	3 742 034 €	3 473 589 €	274 479 €	0 €
AAD FRANCE PRESENCE CLAIX	-129 434 €	46 763 €	100,00%	539 521 €	566 004 €	-202 679 €	0 €
AAD FRANCE PRESENCE ANGERS	-1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	0 €	0 €	0 €
AAD FRANCE PRESENCE LE MANS	-1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	0 €	0 €	0 €
AAD FRANCE PRESENCE SABLE-SUR-SARTHE	-1 000 €	0 €	100,00%	1 000 €	0 €	0 €	0 €
31/12/2022	-151 434 €	16 853 €		4 402 605 €	4 377 343 €	51 355 €	0 €

4.4. Etat des échéances des créances et des dettes

- Etat des Créances -

En €	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 841		17 841
Total Actif immobilisé	17 841		17 841
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	13 895	13 895	
Autres créances clients	1 773 974	1 773 974	
Fournisseurs divers			
Personnel et comptes rattachés	37 737	37 737	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 776	59 776	
Etat - Impôts sur les bénéfices			
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	6 903	6 903	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - Divers	170 023	170 023	
Groupe et associés	1 178 493		1 178 493
<i>Dont comptes courants débiteurs</i>	<i>1 178 493</i>		<i>1 178 493</i>
Débiteurs divers	95 468	95 468	
Total Actif circulant	3 336 269	2 157 776	1 178 493
Charges constatées d'avance	3 700	3 700	
TOTAL DES CREANCES	3 357 810	2 161 476	1 196 334

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

En €	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
- A 1 an maximum à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 573			1 573
Fournisseurs et comptes rattachés	123 628	123 628		
Personnel et comptes rattachés	580 122	580 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	443 417	443 417		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 972	61 972		
Autres impôts, taxes et assimilés	24 342	24 342		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 412 728	1 412 728		
Groupe et associés	6 378 121			6 378 121
<i>Dont comptes courants créditeurs</i>	<i>6 197 487</i>			<i>6 197 487</i>
Autres dettes	516 476	516 476		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	9 542 380	3 162 686		6 379 694

La dette « Groupe et associés » correspond en intégralité au compte courant créditeur existant entre Financière Oui Care et AAD France PRESENCE de 6 197K€ et les intérêts de comptes courants de 180 K€ .

La créance « Groupe et associés » correspond en intégralité aux comptes courants débiteurs existants entre les filiales et AAD France PRESENCE de 1 178K€.

4.5. Détail de certains postes du bilan

- Charges constatées d'avance -

En €	31/12/2021
VILLE DE LIBOURNE	252
EFFIA GRENOBLE - PLACES PARKINGS	470
CIAS - 24052022 - PARTICIPATION POUR INNOVADOM	1 000
L HOPPY SCI-LOCI2022-002017-12/2022-02/2023	1 977
TOTAL	3 700

5.

-Produits à recevoir -

En €	31/12/2021
Subv. à recevoir - Contrats aidés au 31/12/2022	15 333
TOTAL	15 333

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

En €	31/12/2021
NDF	2 972
Factures (EDF / La Poste / Novotel ...)	17 506
Groupe (ASAP, O2 Développement)	81 215
Provision congés payés	333 319
Charges de personnel	33 185
Charges sur provision congés payés	47 514
Organismes sociaux	11 733
Organismes sociaux – taxe d'apprentissage	3 519
Taxes (CVAE, TVS, ...)	21 356
TOTAL	552 319

5.1. Capital

Le capital est composé de 1000 actions d'une valeur nominale de 37 € (valeur nominale inchangée au cours de l'exercice).

5.2. Tableau de variation des capitaux propres

En €	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital social ou individuel	37 000						37 000
Primes d'émission	28 003						28 003
Prime de conversion d'obligations							
Réserve légale	3 700						3 700
Autres réserves	46 800						46 800
Réserves facultative							
Report à nouveau	(1 425 070)			(485 769)			(1 910 839)
Résultat de l'exercice	(485 769)			485 769		(300 269)	(300 269)
Dividendes versés							
Total capitaux propres	(1 795 336)					(300 269)	(2 095 605)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5.3. Provisions pour risques et charges

Le montant des provisions de 113 281 € est dédié à couvrir des litiges prud'homaux en cours et le risque de perte des créances clients sur les années antérieures.

Nous constatons en 2022 une baisse de (97 164) € :

- Litiges prud'homaux : une dotation de 500 € et une reprise de 2 200 €
- Pertes sur Créances clients : une reprise de 95 464 € sur les provisions sur les clients Organismes Financeurs portant le total des pertes sur Créances clients à 112 791€

5.4. Compte de résultat

Résultat d'exploitation :

Au 31/12/2022, l'activité des 10 établissements d'Aix, Aix-Les Bains, Annecy, Bordeaux, Chambéry, Grenoble, Libourne, Lyon, Marseille et Voiron se traduit ainsi par :

- Un Chiffre d'Affaires de 5 453 241€ Hors Taxes, se décomposant en 100% de prestations de services
- Un Résultat d'Exploitation négatif s'établissant à (272 650)€
- Une Perte Nette Comptable de (300 269)€.

Résultat financier :

Le résultat financier est déficitaire de (70 577)€ essentiellement constitué par les intérêts sur le compte courant avec le groupe.

Résultat exceptionnel :

Le résultat exceptionnel est bénéficiaire à hauteur de 42 958€. Ce montant est composé d'un solde lié aux produits et charges sur exercices antérieurs pour (54) K€, d'un solde sur provisions clients de 97 K€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6. Informations hors bilan

6.1. Effectifs (ETP)

- Effectif moyen -

	Effectif moyen salarié	
	2022	2021
ETP	183	150
Total	183	150

6.2. Engagements hors bilan – Indemnité de départ à la retraite

IDR - Montant non provisionné -

	2022	2021
Employés	26 740	29 219
Cadres	1 388	993
Total	28 128	30 212

Et les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de départ à la retraite des sociétés du siège :

- Taux d'actualisation : 3,70%
- Taux d'évolution des salaires : 1%
- Convention collective : Bureaux d'études techniques – départ 65 ans
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Taux de rotation des salariés : Faible
- Cadres : Taux de charges sociales : 44%
- Non cadres : Taux de charges sociales : 21% %

6.3. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires s'élèvent au titre de l'exercice 2022 à 6 500€.