

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 12/09/2024 - 18609 - 2016 B 02926 - 821 545 365 - A.D.N. INVESTISSEMENTS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 837	3 928	1 909	2 483	- 574
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	8 000		8 000	8 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 249 974	40 832	1 209 141	1 120 287	88 854
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 263 810	44 760	1 219 050	1 130 770	88 280
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	66 645		66 645	64 858	1 787
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	108 000		108 000	108 000	
Disponibilités	213 609		213 609	309 245	- 95 636
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	388 253		388 253	482 103	- 93 850
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 652 064	44 760	1 607 304	1 612 873	- 5 569

Certifié conforme
La Présidente

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 260 000)	260 000	260 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	26 000	26 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 009 520	1 020 136	- 10 616
Résultat de l'exercice	29 862	384	29 478
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 325 382	1 306 520	18 862
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	274 904	301 382	- 26 478
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	105	105	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 912	4 147	2 765
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		718	- 718
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	281 922	306 353	- 24 431
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 607 304	1 612 873	- 5 569

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			20 433	21 199	- 766	-3,61
Impôts, taxes et versements assimilés			306	718	- 412	-57,38
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 122	1 058	64	6,05
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			21 861	22 974	- 1 113	-4,84
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-21 861	-22 974	1 113	4,84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			5 821		5 821	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			30 924	39 725	- 8 801	-22,15
Reprises sur provisions et transferts de charges			52 514	52 158	356	0,68
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			89 259	91 883	- 2 624	-2,86
Dotations financières aux amortissements et provisions			40 832	52 514	- 11 682	-22,25
Intérêts et charges assimilées			3 669	3 916	- 247	-6,31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)			44 501	56 430	- 11 929	-21,14
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			44 758	35 453	9 305	26,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			22 897	12 478	10 419	83,50

Certifié conforme
La Présidente

THOUVENIN Gladys

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	287 039	287 881	- 842	-0,29
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	287 039	287 881	- 842	-0,29
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		36	- 36	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	280 074	299 939	- 19 865	-6,62
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	280 074	299 975	- 19 901	-6,63
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 965	-12 095	19 060	157,59
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	376 298	379 764	- 3 466	-0,91
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	346 436	379 380	- 32 944	-8,68
RESULTAT NET	29 862	384	29 478	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le 31/03/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 607 303,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 29 862,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/07/2024 par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (hors méthode d'évaluation des immobilisations corporelles),
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/03/2024 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123-12 à L123-28 et R123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables, qui sont essentiellement ceux décrits ci-dessous :

1. Immobilisations corporelles

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'utilité.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2. Titres de participation

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.

Certifié conforme
La Présidente

THOUNEN Gladys

Annexes aux comptes annuels (suite)

Notes sur le Bilan Actif

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 263 810 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 289	548		5 837
Immobilisations financières	1 180 802	357 246	280 074	1 257 974
TOTAL	1 186 090	357 794	280 074	1 263 810

Amortissements et provisions d'actif = 44 760 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 806	1 122		3 928
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	52 514	5 711	17 393	40 832
TOTAL	55 320	6 833	17 393	44 760

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et info	548	64	484	5 ans
Mobilier de bureau	5 289	3 864	1 425	5 ans
TOTAL	5 837	3 928	1 909	

Etat des créances = 66 645 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	66 645	66 645	
TOTAL	66 645	66 645	

Produits à recevoir par postes du bilan = 6 148 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 986
Disponibilités	1 162
TOTAL	6 148

Annexes aux comptes annuels (suite)

Notes sur le Bilan Passif

Capital social = 260 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	260 000	1,00	260 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	260 000	1,00	260 000

Etat des dettes = 281 922 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	274 904	26 813	110 690	137 401
Dettes financières diverses	105	105		
Fournisseurs	6 912	6 912		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	281 922	33 831	110 690	137 401

Charges à payer par postes du bilan = 2 016 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 016
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 016

Détail des postes concernés par le chevauchement de l'exercice

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 6 148 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(468700)	4 986
TOTAL	4 986

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets a recevoir cat(518800)	1 162
TOTAL	1 162

Charges à payer = 2 016 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenu.(408100)	2 016
TOTAL	2 016

Annexes aux comptes annuels (suite)

Résultats des 5 derniers exercices

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2024	31/03/2023	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
b) Nombre d'actions émises	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes				31 500	126 324
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	19 302	1 798	109 867	900 982	40 145
c) Impôt sur les bénéfices				8 854	1 504
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	19 302	1 798	109 867	892 128	38 641
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	29 862	384	62 656	891 116	37 023
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	3	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0		0	3	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale				13 500	72 000
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux				5 646	31 654

A.D.N. INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 260 000 euros
Siège social : 44 rue du Docteur Ogé
91310 MONTLHERY
821 545 365 RCS EVRY

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 14 AOUT 2024**

Affectation du résultat

Approbation des comptes - Exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élève à 29 862,30 euros et décide de l'affecter comme suit :

- à titre de dividende brut la somme de..... 17 000 euros,
- le solde de12 862,30 euros
au compte « report à nouveau ».

Le dividende sera mis en paiement au siège social à une date fixée par la Présidente.

L'associée unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux ;
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater) ;
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende ;
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 17 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution ;
- que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/03/2023	11 000	NEANT	NEANT
31/03/2022	15 000	NEANT	NEANT
31/03/2021	NEANT	NEANT	NEANT

Certifié conforme
Fait à MONTLHERY
Le 14 août 2024

Gladys THOUVENIN
Présidente

THOUVENIN Gladys