

3
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise :		SAS A.D.F.				Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE	FF		
			biens *				
	services *						
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	240 000	FK		FL	240 000
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	8	
Autres produits (1) (11)					FQ	2	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	240 009
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	144 866
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 317
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	4 503
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce	HS		GA	22 823
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	181 510
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GG	58 500
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	102 820
	Différences positives de change					GM	8 374
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	
Total des produits financiers (V)						GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	111 194
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	
	Différences négatives de change					GR	35 120
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
Total des charges financières (VI)						GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	35 120
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	76 074
						GW	134 574

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS A.D.F.</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 764
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 764
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	11 676
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	11 676
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(4 913)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	37 812
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	357 967
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	266 118
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	91 849
RENVIS	(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	
	(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	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	8
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(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 personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	11 676	6 764	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Liasse fiscale

DGFIP N° 2050-SD 2024

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

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		SAS A.D.F.												1 2								
Adresse de l'entreprise		126 avenue de la République 33450 SAINT-LOUBES												Durée de l'exercice précédent *		1 2						
Numéro SIRET *		4 1 2 3 5 4 3 2 6 0 0 0 3 2												Néant ☐ *								
														Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 3						
														Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3				
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							
		Autres immobilisations incorporelles	AJ												AK							
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL												AM							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terreins	AN												AO							
		Constructions	AP												AQ							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR												AS							
		Autres immobilisations corporelles	AT												153 507		AU		90 403		63 104	
		Immobilisations en cours	AV												AW							
		Avances et acomptes	AX												AY							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS												CT							
		Autres participations	CU												7 856 962		CV		191 626		7 665 335	
		Créances rattachées à des participations	BB												930 239		BC				930 239	
		Autres titres immobilisés	BD												BE							
Prêts		BF												BG								
Autres immobilisations financières *		BH												BI								
TOTAL (II)		BJ												8 940 707		BK		282 029		8 658 678		
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	Marchandises	BT												BU							
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV												BW							
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX												276 000		BY				276 000	
		Autres créances (3)	BZ												1 302 526		CA				1 302 526	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB												CC							
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD												CE							
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF												1 825 726		CG				1 825 726		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH												3 913		CI				3 913		
	TOTAL (III)	CJ												3 408 166		CK				3 408 166		
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW																				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO												12 348 873		1A		282 029		12 066 844		
Renvois : (1) Dont droit au bail :														CP				(3) Part à plus d'un an :		CR		
Classe de réserve de propriété *		Immobiliations :														Stocks :				Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		SAS A.D.F.		Néant	☐
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 318 255...)	DA	7 318 255		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 026 485		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	158 248		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * BJ)	DG	2 115 786		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	91 849		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)		DL	10 710 622	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	60 442		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	920 406		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	71 472		
	Dettes fiscales et sociales	DY	115 901		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	188 000		
Compte régul	EB				
TOTAL (IV)		EC	1 356 221		
Ecart de conversion passif *		(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	12 066 844		
RENTES	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	1 338 038			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Expert-Comptable Janvier 2024



Européenne Expertise

ADF

126, avenue de la République
33450 SAINT LOUBES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS**

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél, : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

ADF

**Siège social : 126, avenue de la République
33450 SAINT LOUBES**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2023

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 ADF relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 ADF 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.

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

- Rémunération d'A.D.F. de 2.227 actions de la société SPACE suite à la fusion-absorption de la société DEVENIR 2F.
- Rémunération d'A.D.F. de 20.108 actions de la société LA POINTE DU MEDOC suite un apport partiel d'actif.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de la société ADF ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 le Président et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

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 ADF 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 Monsieur Alain FAVEAU, 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 ;

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél. : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com



Européenne Expertise

- 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.

Fait à PARIS, le 17 septembre 2024

Le Commissaire aux comptes

EUROPEENNE D'EXPERTISE BOURSE,

représenté par JACQUES DURET



EUROPEENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

EUROPEENNE EXPERTISE BOURSE

Cabinet d'expertise comptable - Commissariat aux comptes

Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes sous le numéro 66014410

11, rue Saint Augustin 75002 PARIS

Tél : 01 42 61 19 14 Fax : 01 42 61 54 90

SARL au capital de 570 000 Euros, N° intracommunautaire : FR 382 389 872 00039

E-mail : eurobourse@wanadoo.fr / Site Internet : www.europeenneexpertise.com

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	153 507	90 403	63 104	15 288		47 816
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	7 856 962	191 626	7 665 335	7 653 845		11 490
Créances rattachées à des participations	930 239		930 239	915 196		15 043
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	8 940 707	282 029	8 658 678	8 584 330		74 348
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	276 000		276 000	758 524		- 482 524
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				8 108		- 8 108
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 434		48 434	39 382		9 052
. Autres	1 254 092		1 254 092	1 088 650		165 442
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 825 726		1 825 726	2 265 058		- 439 332
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	3 913		3 913	1 915		1 998
TOTAL (II)	3 408 166		3 408 166	4 161 638		- 753 472
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	12 348 873	282 029	12 066 844	12 745 967		- 679 123

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 318 255	7 318 255	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 026 485	1 026 485	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	158 248	82 034	76 214
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 115 786	1 067 980	1 047 806
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	91 849	1 524 272	-1 432 423
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	10 710 622	11 019 025	- 308 403
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	60 442	174 697	- 114 255
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	920 406	125 786	794 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 472	182 999	- 111 527
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	69 881	143 443	- 73 562
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 000	126 586	- 80 586
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	20		20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	188 000	973 430	- 785 430
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 356 221	1 726 942	- 370 721
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	12 066 844	12 745 967	- 679 123

COMPTE DE RESULTAT

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	240 000		240 000	240 000	0,00
Chiffres d'affaires Nets	240 000		240 000	240 000	0,00
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8	153 751	- 153 743
Autres produits			2	60	- 58
Total des produits d'exploitation (I)			240 009	393 812	- 153 803
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			144 866	239 678	- 94 812
Impôts, taxes et versements assimilés			1 317	454	863
Salaires et traitements					
Charges sociales			4 503	3 717	786
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 823	7 343	15 480
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			8 000	71 049	- 63 049
Total des charges d'exploitation (II)			181 510	322 241	- 140 731
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			58 500	71 571	- 13 071
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				1 496 744	-1 496 744
Produits des autres valeurs mobilières et créances				7 859	- 7 859
Autres intérêts et produits assimilés			102 820	5 017	97 803
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 374		8 374
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			111 194	1 509 620	-1 398 426
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			35 120	12 125	22 995
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			35 120	12 125	22 995
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			76 074	1 497 496	-1 421 422
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			134 574	1 569 066	-1 434 492

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 764		6 764	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	6 764		6 764	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 676		11 676	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	11 676		11 676	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 913		- 4 913	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	37 812	44 794	- 6 982	-15,59
Total des Produits (I+III+V+VII)	357 967	1 903 432	-1 545 465	-81,19
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	266 118	379 160	- 113 042	-29,81
RESULTAT NET	91 849	1 524 272	-1 432 423	-93,97
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
 11, rue Saint Augustin
 75002 PARIS
 Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

ANNEXES

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 12 066 843,55 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 91 848,95 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Règles et méthodes comptables

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Au terme de l'assemblée générale du 13 septembre 2023 de la société SPACE (SIREN 329554851), a été approuvé la fusion-absorption de la société DEVENIR-2F (SIREN 347935694) qui s'est réalisée avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023.

La société A.D.F. s'est vu attribuer, en rémunération de son apport, 2227 actions de la société SPACE.

Au terme de l'assemblée générale du 27 décembre 2023 de la société SPACE, a été approuvé la réalisation d'un apport partiel d'actif avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023 et au profit de la société LA POINTE DU MEDOC (SIREN 979463940).

La société A.D.F. s'est vu attribuer, en rémunération de son apport, 20 108 actions de la société LA POINTE DU MEDOC.

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	46 799		
Matériel de transport	28 449		68 900
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 331		1 739
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	83 579		70 639
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	8 569 041		218 159
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	8 569 041		218 159
TOTAL GENERAL	8 652 621		288 798

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			46 799	46 799
Matériel de transport			97 349	97 349
Matériel de bureau, informatique, mobilier		712	9 358	9 358
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		712	153 507	153 507
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			8 787 200	8 787 200
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			8 787 200	8 787 200
TOTAL GENERAL		712	8 940 707	8 940 707

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	46 799			46 799
Matériel de transport	13 494	22 088		35 582
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 998	735	712	8 022
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	68 291	22 823	712	90 403
TOTAL GENERAL	68 291	22 823	712	90 403

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	22 088				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	735				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	22 823				
TOTAL GENERAL	22 823				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	200 000		8 374	191 626
TOTAL Dépréciations	200 000		8 374	191 626
TOTAL GENERAL	200 000		8 374	191 626
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			8 374	

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
 11, rue Saint Augustin
 75002 PARIS
 Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	930 239		930 239
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	276 000	276 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	48 434	48 434	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 229 637	1 229 637	
Débiteurs divers	24 455	24 455	
Charges constatées d'avance	3 913	3 913	
TOTAL GENERAL	2 512 678	1 582 439	930 239
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	60 442	42 259	18 183	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	71 472	71 472		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	69 881	69 881		
- T.V.A	46 000	46 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20	20		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	920 406	920 406		
Autres dettes	188 000	188 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 356 221	1 338 038	18 183	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	114 255			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
 11, rue Saint Augustin
 75002 PARIS
 Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	132 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	39 687
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 443
TOTAL	178 130

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	34 138
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 693
Dettes fiscales et sociales	20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	188 000
TOTAL	281 851

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 913	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 913	

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
 11, rue Saint Augustin
 75002 PARIS
 Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	60 461	121,04
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	60 461	121,04

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
 11, rue Saint Augustin
 75002 PARIS
 Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	240 000
TOTAL	240 000

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	240 000
TOTAL	240 000

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	8 500
TOTAL	8 500

EUROPÉENNE D'EXPERTISE BOURSE
11, rue Saint Augustin
75002 PARIS
Tél. 01 42 61 19 14 - Fax: 01 42 61 54 90

"A.D.F."
Société par Actions Simplifiée
Capital de 7.318.254,59 Euros
Siège social : 126, Avenue de la République
33450 SAINT-LOUBES
412 354 326 - R.C.S. BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2024 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2023

TROISIEME RESOLUTION : Affectation du résultat de l'exercice

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat, soit un bénéfice de 91.849 Euros, de la façon suivante :

- dotation à la **Réserve légale**, à hauteur de 5 % **4.592 Euros**

- **distribution aux associés** **87.257 Euros**

Soit 1,443194786 Euros pour chacune des 60.461 actions composant le capital social.

Ce dividende sera soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) d'un montant global de 30 %, se décomposant à hauteur de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu, sauf dispense, et à hauteur de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option du contribuable de soumettre ses revenus mobiliers au barème progressif de l'IR. Cette option devra être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus personnels (à titre d'information cette option, expresse et irrévocable, est globale ; elle porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ d'application du PFU).

Enfin ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} octobre 2024.

L'Assemblée générale reconnaît en outre, qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices de la Société, qui ont été éligibles à l'abattement prévu par l'article 158-3 du Code Général des impôts :

Exercice clos le 31.12.2020 : Néant

Exercice clos le 31.12.2021 : 428.572 €

Exercice clos le 31.12.2022 : 400.251,82 €

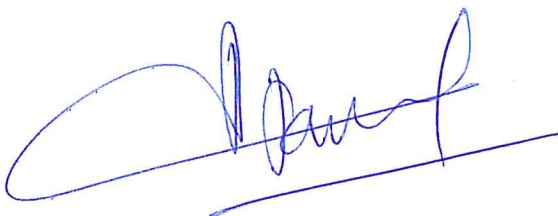
CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A LA MAJORITE REQUISE

Fait à SAINT LOUBES

Le 30 septembre 2024

LE PRESIDENT

M. Alain FAVEAU



ANNEXES

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 12 066 843,55 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 91 848,95 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Au terme de l'assemblée générale du 13 septembre 2023 de la société SPACE (SIREN 329554851), a été approuvé la fusion-absorption de la société DEVENIR-2F (SIREN 347935694) qui s'est réalisée avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023.

La société A.D.F. s'est vu attribuer, en rémunération de son apport, 2227 actions de la société SPACE.

Au terme de l'assemblée générale du 27 décembre 2023 de la société SPACE, a été approuvé la réalisation d'un apport partiel d'actif avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023 et au profit de la société LA POINTE DU MEDOC (SIREN 979463940).

La société A.D.F. s'est vu attribuer, en rémunération de son apport, 20 108 actions de la société LA POINTE DU MEDOC.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	46 799		68 900
Matériel de transport	28 449		1 739
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 331		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	83 579		70 639
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	8 569 041		218 159
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	8 569 041		218 159
TOTAL GENERAL	8 652 621		288 798

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			46 799	46 799
Matériel de transport			97 349	97 349
Matériel de bureau, informatique, mobilier		712	9 358	9 358
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		712	153 507	153 507
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			8 787 200	8 787 200
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			8 787 200	8 787 200
TOTAL GENERAL		712	8 940 707	8 940 707

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	46 799			46 799
Matériel de transport	13 494	22 088		35 582
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 998	735	712	8 022
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	68 291	22 823	712	90 403
TOTAL GENERAL	68 291	22 823	712	90 403

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	22 088				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	735				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	22 823				
TOTAL GENERAL	22 823				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	200 000		8 374	191 626
TOTAL Dépréciations	200 000		8 374	191 626
TOTAL GENERAL	200 000		8 374	191 626
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			8 374	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	930 239		930 239
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	276 000	276 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	48 434	48 434	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 229 637	1 229 637	
Débiteurs divers	24 455	24 455	
Charges constatées d'avance	3 913	3 913	
TOTAL GENERAL	2 512 678	1 582 439	930 239
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	60 442	42 259	18 183	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	71 472	71 472		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	69 881	69 881		
- T.V.A	46 000	46 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20	20		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	920 406	920 406		
Autres dettes	188 000	188 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 356 221	1 338 038	18 183	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	114 255			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	132 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	39 687
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 443
TOTAL	178 130

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	34 138
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 693
Dettes fiscales et sociales	20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	188 000
TOTAL	281 851

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 913	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 913	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	60 461	121,04
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	60 461	121,04

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	240 000
TOTAL	240 000

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	240 000
TOTAL	240 000

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 500

