

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/10/2024 - 30670 - 1995 B 01434 - 403 106 925 - A.D. CONSEIL



*Copie certifiée conforme
le président*



Déposé au Greffe
le **16 OCT. 2024**
sous le N°
RCS N° **30670**
95B/634

SAS AD CONSEIL

Comptes Annuels au 30 septembre 2023

7 rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 NANTES Cedex 04

Siret : 403 106 925 00015

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre régional d'Angers - Pays de la Loire

Tel +33 2 40 73 09 00
Fax +33 2 40 73 62 01
contact@ad-conseil.fr
www.ad-conseil.fr

7, rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 Nantes cedex 04
Siret : 403 106 925 00015
SAS au capital de 70 000 euros

En Euro

Bilan	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Annexe aux comptes annuels	9

Comptes Annuels

Bilan

BILAN ACTIF

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23		Valeurs au 30/09/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	11 017	11 017	
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	111 847	87 425	24 422
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	241		241
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 700		1 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	124 805	98 442	26 363
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			100
Créances			
Clients (3)	601 958		601 958
Clients douteux, litigieux (3)	45 583	37 986	7 597
Clients Factures à établir (3)	114 112		114 112
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	53 143		53 143
Fournisseurs débiteurs	66		66
Groupe et associés (3)	53 466		53 466
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	70 902		70 902
Charges constatées d'avance (3)	15 505		15 505
TOTAL ACTIF CIRCULANT	954 735	37 986	916 749
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 079 540	136 427	943 113

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Annexe aux comptes annuels

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 943 112,67 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 80 612,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations incorporelles sont composées de logiciels amortis sur une durée de 1 à 3 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

En Euro

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et info	1 à 4 ans
- Mobilier	5 à 4 ans
- Instal. générales, agencement	5 à 7 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	11 017	
	Terrains			
	Constructions			
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		49 415	
	Autres immos corporelles		85 000	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		51 704	13 934
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		186 119	13 934
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		241	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		1 700	
	TOTAL		1 941	
TOTAL GENERAL			199 077	13 934

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		11 017	
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			49 415	
	Autres immos corporelles			85 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier			3 206	62 432
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		88 206	111 847	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			241	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 700	
	TOTAL			1 941	
TOTAL GENERAL			88 206	124 805	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 017			11 017
TOTAL	11 017			11 017
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	39 449	1 662		41 111
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport	85 000		85 000	
Mat. bureau et informatiq., mob.	43 020	6 499	3 206	46 314
Emballages récupérables divers				
TOTAL	167 469	8 161	88 206	87 425
TOTAL GENERAL	178 486	8 161	88 206	98 442

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 700		1 700
	Clients douteux ou litigieux	45 583	45 583	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	716 069	716 069	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	53 143	53 143	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	53 466	53 466	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	66	66	
	Charges constatées d'avance	15 505	15 505	
TOTAUX		885 533	883 833	1 700
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

En Euro

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	53 466	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	53 466	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 785	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	213 785	
Autres		
Charges : Honoraires de prestations de services	367 475	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 505
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 505

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	114 112
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	114 112

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	322 167	322 167		
Personnel & comptes rattachés	35 160	35 160		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	53 607	53 607		
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 260	9 260		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	127 696	127 696		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 551	4 551		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	11 149	11 149		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	40 966	40 966		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	43 848	43 848		
TOTAUX	648 403	648 403		

renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

50 143

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS AD CONSEIL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43 848
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	43 848

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	43 614
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	43 614

« AD CONSEIL »
SAS au capital de 70 000 €uros
Siège social : 7 rue Mathurin Brissonneau - 44100 NANTES
403 106 925 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2024
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 80 613 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 80 613 euros

Affectation

- Au compte de report à nouveau : 613 euros
- Distribution de dividendes 80 000 euros

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 214 709 euros.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices clos le	Revenus Distribués	Revenus Eligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
30 Septembre 2022	0 €	0 €	0 €
30 Septembre 2021	100 000 €	100 000 €	0 €
30 Septembre 2020	0 €	0 €	0 €

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.
Certifié conforme

L'associé unique

