

Liasse 24 IS RN

Certifié conforme
*Sto*Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise		ADS SAS										1 5																			
Adresse de l'entreprise		4 RUE ANDRE CITROEN 63118 CEBAZAT										Durée de l'exercice précédent *		1 2																	
Numéro SIRET *		5 2 1 6 8 5 1 3 1 0 0 0 4 2										Néant ☐ *																			
												Exercice N clos le,		1 3 0 0 6 2 0 2 4																	
												Baut		Amortissements, provisions		Net															
												1		2		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	149								AG	149																		
		Fonds commercial (1)	AH									AI																			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ									AK																			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL									AM																			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terreurs	AN									AO																			
		Constructions	AP									AQ																			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	202 814								AS	169 919		32 896																
		Autres immobilisations corporelles	AT	176 634								AU	78 190		98 444																
		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	36 000								CV	6 000		30 000																
		Créances rattachées à des participations	BB	110 888								BC	20 735		90 153																
		Autres titres immobilisés	BD									BE																			
		Prêts	BF									BG																			
		Autres immobilisations financières *	BH	5 020								BI			5 020																
TOTAL (II)		BJ										531 506		BK		274 993		256 513													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	19 093								BM			19 093																
		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																			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 075 522								BY	12 700		1 062 822																
		Autres créances (3)	BZ	236 969								CA			236 969																
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB									CC																			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	400 000								CE			400 000																
		Disponibilités	CF	833 921								CG			833 921																
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 009								CI			3 009																
TOTAL (III)		CJ										2 568 515		CK		12 700		2 555 815													
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW																													
Pertes de remboursement des obligations (V)		CM																													
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																													
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										3 100 020		1A		287 693		2 812 327													
Renvois : (1) Dont droit au bail :												(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR													
Clause de réserve de propriété : *		Immobobilisations :										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		ADS SAS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96 000)	DA	96 000		
	Premes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	11 264		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 600		
	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 * E1)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	839 622		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	956 486		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	217 943		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E1)	DV	144		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	471 234		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 039 661		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	126 859		
Compte régularisé	EB				
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 855 841		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 812 327		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 726 219			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	534			

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

Annexes 24

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2024 a une durée de 15 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 2 812 327,48 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 839 622,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/10/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES 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,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- 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 de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'a pas de valeur au bilan

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Une prime pour le dirigeant calculée sur chiffre d'affaires et sur la résultat est intégré dans les comptes.

Les titres sont cédés après la date de clôture

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 531 506 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations corporelles	324 815	70 202	15 568	379 449
Immobilisations financières	148 255	3 653		151 908
TOTAL	473 219	73 855	15 568	531 506

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 274 993 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations corporelles	207 177	48 850	7 918	248 109
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	26 735			26 735
TOTAL	234 061	48 850	7 918	274 993

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires,	149	149	0	1 ans
Materiel industriel	80 438	52 211	28 228	de 3 à 5 ans
Outillage industriel	122 376	117 708	4 668	de 3 à 5 ans
Installations generales, agenceme	1 882	1 882	0	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	170 442	73 361	97 081	de 3 à 5 ans
Materiel de bureau et materiel in	2 852	1 489	1 363	de 4 à 5 ans
Materiel informatique	1 459	1 459	0	3 ans
TOTAL	379 598	248 258	131 340	

3.2 - Etat des créances = 1 431 409 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	115 908		115 908
Actif circulant & charges d'avance	1 315 501	1 315 501	
TOTAL	1 431 409	1 315 501	115 908

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 700 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 500	3 200			12 700
Comptes financiers	3 458		3 458		
Total	12 958	3 200	3 458		12 700

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 8 101 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	6 081
Autres créances	2 019
Disponibilités	
TOTAL	8 101

3.5 - Charges constatées d'avance = 3 009 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 96 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9600	10,00	96 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	9600	10,00	96 000

4.2 - Etat des dettes = 1 855 841 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	217 943	88 321	129 622	
Dettes financières diverses	144	144		
Fournisseurs	471 234	471 234		
Dettes fiscales & sociales	1 039 661	1 039 661		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	126 859	126 859		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 855 841	1 726 219	129 622	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 778 217 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	643
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	37 002
Dettes fiscales & sociales	701 128
Autres dettes	39 444
TOTAL	778 217

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 5 350 217 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	5 291 867	98,91 %
Prestations de services	58 350	1,09 %
TOTAL	5 350 217	100,00 %

5.2 - Autres Informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL****7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			5 058	5 058
Montants de l'exercice			542	542
Sous-total			5 600	5 600

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			2 168	2 168
Entre 1 et 5 ans			723	723
A plus de 5 ans				
Sous-total			2 890	2 890

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			8 490	8 490

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			7 492	7 492
Cumuls des dotations antérieures			3 413	3 413
Dotations de l'exercice			1 498	1 498
Valeur nette comptable			2 581	2 581

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 8 101 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	6 081
Clients - factures a etabli(4181000000)	6 081
Autres créances :	2 019
Rabais, remises, ristournes a obtenir(4098000000)	2 019
TOTAL	8 101

8.2 - Charges constatées d'avance = 3 009 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	3 009
TOTAL	3 009

8.3 - Charges à payer = 778 217 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	643
Interets courus(1688000000)	109
Banque-interets courus a payes(5186000000)	534
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	37 002
Fournisseurs fact non parvenue(4081000000)	37 002
Dettes fiscales et sociales :	701 128
Prime brute et charges patronales(4286100000)	688 310
Etats - autres charges a payer(4486000000)	12 819
Autres dettes :	39 444
Rabais, remises, ristournes a accorder(4198000000)	39 444
TOTAL	778 217