

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/12/2024 - 7289 - 2000 B 02855 - 411 773 724 - A.L.D.S DUVAL SERVICES



1000 B 9855
POUR VALOIR PROCES-VERBAL
DE DÉPÔT Con F CN
SOUS LE N° 319.24 2024/2289.
LE 19.24
LE GREFFIER DU TRIBUNAL

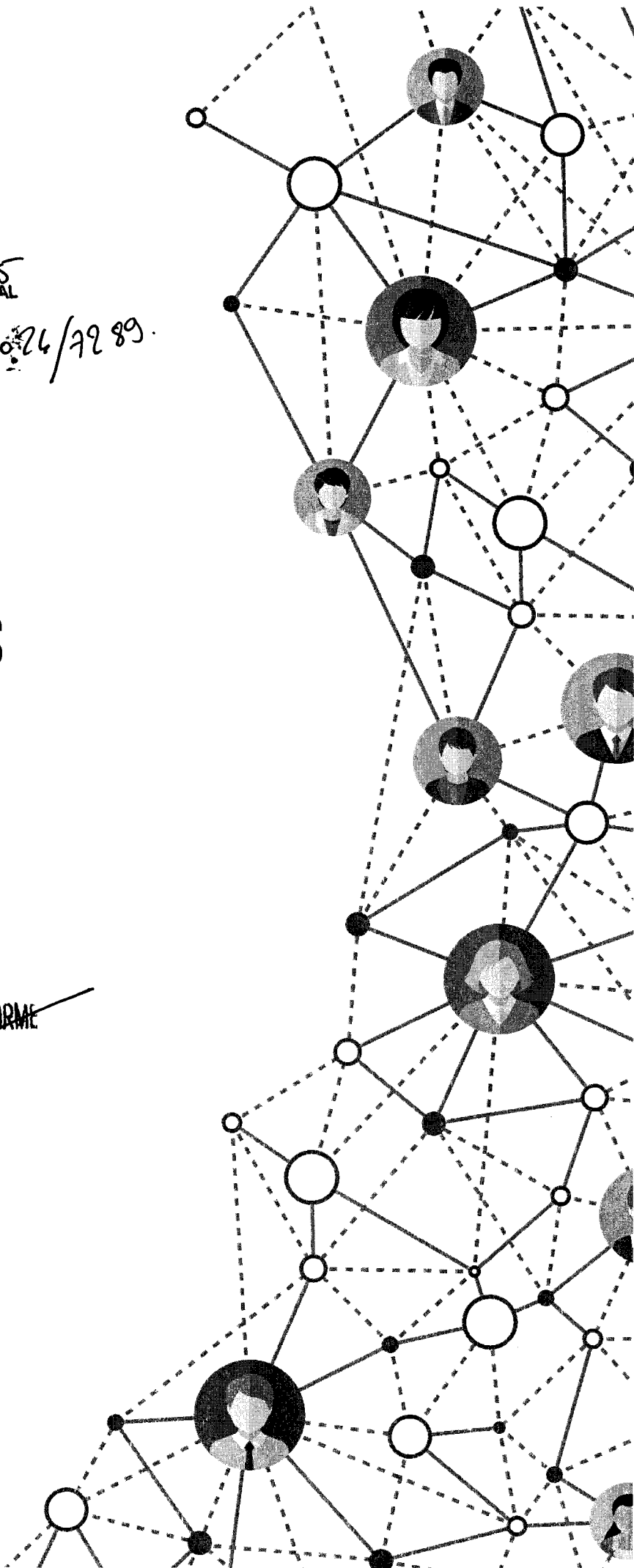
Comptes annuels

SAS A.L.D.S.

CERTIFIÉ CONFORME

30/04/2024

Ce document contient 33 pages



SAS A.L.D.S.

Actif		Au 30/04/2024			Au 30/04/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	48 590	25 808	22 782	7 649
	Fonds commercial (1)	203 486		203 486	203 486
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	252 076	25 808	226 268	211 136
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	13 306	13 306		65
	Constructions	139 360	118 736	20 624	7 337
	Inst. techniques, mat. out. industriels	179 912	160 291	19 621	26 151
	Autres immobilisations corporelles	371 459	339 406	32 053	48 791
	Immobilisations en cours				22 958
	Avances et acomptes				
	TOTAL	704 038	631 739	72 298	105 304
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	375		375	334
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 830		4 830	4 830
	TOTAL	5 205		5 205	5 164
Total de l'actif immobilisé		961 320	657 547	303 772	321 604
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 790 087	152 043	1 638 043	1 552 466
	TOTAL	1 790 087	152 043	1 638 043	1 552 466
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	1 414 338	63 461	1 350 876	1 243 913
Actif circulant	Créances	111 958		111 958	67 312
	Autres créances				
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 526 296	63 461	1 462 834	1 311 225
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	8 383		8 383	8 003
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	167 870		167 870	97 807
	TOTAL	176 254		176 254	105 810
Charges constatées d'avance		11 876		11 876	9 565
Total de l'actif circulant		3 504 513	215 504	3 289 008	2 979 067
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		4 465 834	873 052	3 592 781	3 300 672
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				76 130	66 346
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS A.L.D.S.

Passif		Au 30/04/2024	Au 30/04/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	956 634	802 022
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	154 535	154 612
	Situation nette avant répartition	1 166 170	1 011 634
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 166 170	1 011 634
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	54 478	55 715
	Provisions pour charges		
Total		54 478	55 715
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	605 050	686 269
	Emprunts et dettes financières divers (3)		125 959
	Total	605 050	812 229
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 165 529	951 499
	Dettes fiscales et sociales	458 359	453 951
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	143 193	15 643
	Instruments de trésorerie		
Total		1 767 082	1 421 094
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 372 132	2 233 323
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 592 781	3 300 672
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	29 993	18 076
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	99 363	145 307
	à moins d'un an	2 272 768	2 088 015
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			38 038
(3) dont emprunts participatifs			



SAS A.L.D.S.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 30/04/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1.	Événements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan.....	3
2.1.	Actif.....	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	4
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	4
2.1.3.	Immobilisations financières	4
2.1.4.	Stocks.....	5
2.1.4.1.	Stocks de produits achetés.....	5
2.1.4.2.	Stocks de produits fabriqués.....	5
2.1.5.	Produits à recevoir.....	6
2.1.6.	Créances	7
2.2.	Passif	8
2.2.1.	Capitaux propres	8
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2.	Capital.....	8
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	9
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes.....	10
2.2.4.	Charges à payer	11
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	11
4.	Impôt sur les bénéfices	12
5.	Autres informations	12
5.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	12
5.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
5.3.	Engagements hors bilan	14

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Origine	30/04/2018
Éléments achetés	203 487
Éléments réévalués	0
Éléments reçus en apport	0
Total	203 487

Le fonds de commerce est composé des éléments suivants :

- Fonds commerce Normagri acquis le 18/02/2001 pour 10 062 € ;
- Fonds commerce Régis André acquis le 31/03/2003 pour 171 660 € ;
- Fonds commerce Carpentier acquis le 28/11/2003 pour 6 325 € ;
- Fonds commerce Marquez acquis le 15/04/2004 pour 5 440 € ;
- Fonds commerce Vadaine acquis le 17/11/2017 pour 10 000 € ;

Compte tenu des perspectives d'activités, aucune dépréciation de fonds de commerce n'a été retenue par la direction.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	7 500
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	7 572	-	1 470
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 804	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	22 959	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	41	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des droits de douane et autres taxes, des frais de transport, ainsi que des autres coûts directement attribuables au coût de revient des marchandises. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits.

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Libellés	Montant
Marchandises	152 043
TOTAL	152 043

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 152 043€.

La méthode utilisée au 30/04/2024 pour la dépréciation des stocks est la suivante et est identique à l'année précédente :

Deux types de familles d'articles en stocks sont distingués, les familles d'articles périssables et les familles d'articles non périssables. Pour les familles d'articles périssables, les articles de plus de 2 ans, présents en stock au 30/04/2024, sont dépréciés à 100%.

Pour les autres familles d'articles, aucune dépréciation n'est réalisée sur une référence en stock au 30/04/2024, si une unité a été vendue sur l'année 2023 (année civile) ou sur l'année 2023. Dans le cas contraire, une dépréciation est réalisée suivant la durée de détention en stock des articles.

Durée de détention en stock au 30/04/2024	Pourcentage de dépréciation
1 an ou moins	0 %
2 ans	0 %
3 ans	10 %
4 ans	20 %
5 ans	30 %
6 ans	40 %
7 ans	50 %
8 ans	60 %
9 ans et plus	70 %

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	4 167
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	89 912
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	94 079

2.1.6. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	4 830	-	4 830
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	76 130	-	76 130
	Autres créances clients	1 338 208	1 338 208	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	37 309	37 309
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	74 649	74 649	-
	Débiteur divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		11 876	11 876	-
TOTAL		1 543 002	1 462 042	80 960

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	50 000	-	-	50 000
Primes, réserves et écarts	807 022	154 612	-	961 634
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	154 612	154 536	154 612	154 536
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres				
TOTAL	1 011 634	309 148	154 612	1 166 170

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 5 000 actions de 10 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	55 715	-	1 236	54 479
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	55 715	-	1 236	54 479

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	155 050	55 686	99 364	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 165 529	1 165 529	-	-
Personnel et comptes rattachés	201 426	201 426	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	128 161	128 161	-	-
Impôts sur les bénéfices	53	53	-	-
TVA	113 996	113 996	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 723	14 723	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	143 194	143 194	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	450 000	450 000	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2 372 132	2 272 769	99 364	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	116 913
Charges sociales provisionnées	41 784
Charges fiscales provisionnées	2 864
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	80 503
RRR à accorder, avoirs à établir	15 518
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	3 568
Autres charges fiscales	9 103
Divers	-
TOTAL	270 253

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	7 242 190	-	7 242 190
Production vendue :			
- Biens	12 906	-	12 906
- Services	1 352 174	-	1 352 174
Chiffre d'affaires net	8 607 270	-	8 607 270

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	199 089	1 919
Impôts : Au taux de 15/25%	45 993	480
Sur PVL	-	-
Résultat après impôts	153 096	1 439

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	988	988
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3,61%

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	-	-	-	69 708	69 708
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	25 373	25 373
- Dotations de l'exercice	-	-	-	15 074	15 074
TOTAL				40 447	40 447
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	28 186	28 186
- Exercices	-	-	-	17 288	17 288
TOTAL				45 474	45 474
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	12 580	12 580
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	16 798	16 798
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL				29 378	29 378
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	479	479
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL				479	479
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	17 545	17 545

5.3. Engagements hors bilan

	N	N-1
Garanties BPI	145 000	150 000
Cautions données	50 000	-
Cautions reçues	200 000	-
Nantissements et hypothèques	23 307	-

A.L.D.S. DUVAL SERVICES

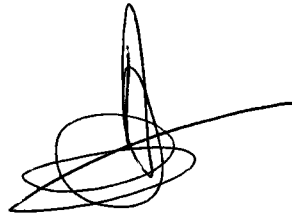
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 5 rue de la Gollerie, Percy, 50410 PERCY EN NORMANDIE
411 773 724 RCS COUTANCES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 13 NOVEMBRE 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 avril 2024**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à 154 535,89 euros de la manière suivante en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 111 170,28 euros.

**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.