

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/01/2025 - 110 - 2019 B 00288 - 535 110 340 - A.D.S 67 AIR DECONTAMINATION
SERVICES

A.D.S. 67
Air Décontamination Services

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 8, rue Joseph Cugnot
51500 TAISSY

535 110 340 RCS REIMS

AFFECTATION DU RESULTAT
TELLE QU'ELLE A ETE PROPOSEE PAR LA PRESIDENCE
ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
LE 27 SEPTEMBRE 2024

Exercice clos le 31 mars 2024

.....
DEUXIEME DECISION

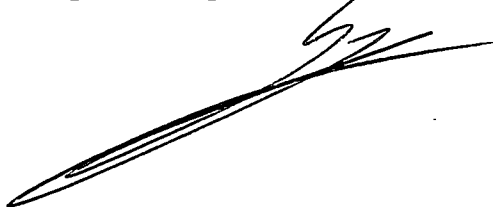
L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024, d'un montant de 185.078,58 €, au compte "Report à nouveau " débiteur.

L'associée unique constate que le résultat de l'exercice ne permet pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

.....

Pour extrait certifié conforme
La société EAR, Président,
représentée par Arnaud HANQUEZ



Plaquette annuelle

SAS ADS 67

Exercice clos le 31/03/2024

SAS ADS 67

8 RUE JOSEPH CUGNOT
51500 TAISSY

Exercice clos le 31/03/2024

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la
région Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
ZAC du Luc
59187 Dechy

Bilan actif

Pour copie certifiée conforme
Le Président



Actif		Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
		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	1 878	1 878	
		Fonds commercial (1)	37 273		37 273
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	39 151	1 878	37 273
		Terrains			
		Constructions	29 171	21 456	7 714
Actif circulant	Immobilisations financières ⁽¹⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	94 877	72 087	22 789
		Autres immobilisations corporelles	31 750	29 898	1 851
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	155 798	123 442	32 355
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	1		1
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant	Stocks	Prêts			
		Autres immobilisations financières	17 606		17 606
		TOTAL	17 607	17 607	17 607
		Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	1		1
	Créances ⁽³⁾	Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	17 606		17 606
Actif circulant	Divers	TOTAL	17 607	17 607	17 607
		Charges constatées d'avance			
		TOTAL de l'actif immobilisé	212 557	125 321	87 236
					110 759
		Matières premières, approvisionnements	12 896		12 896
Actif circulant	Divers	En cours de production de biens			
		En cours de production de services	64 322		64 322
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	77 218		77 218
Actif circulant	Divers	Avances et acomptes versés sur commandes	489		489
		Clientèles et comptes rattachés	463 958	43 401	420 557
		Autres créances	228 698		228 698
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	692 657	43 401	649 255
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	32 519		32 519
		TOTAL	32 519		32 519
Actif circulant	Divers	Charges constatées d'avance	3 086		3 086
		TOTAL de l'actif circulant	805 971	43 401	762 570
					767 076
		Frais d'émission d'emprunts à étaler			
		Primes de remboursement des emprunts			
Actif circulant	Divers	Écart de conversion actif			
		TOTAL DE L'ACTIF	1 018 529	168 722	849 806
					877 835
		Renvois : (1) Dont droit au bail			
Actif circulant	Divers	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			17 606
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		49 104	
		Clause de réserve de propriété			
		Immobilisations			
Actif circulant	Divers	Stocks			
		Créances clients			
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				
Actif circulant	Divers				

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-675 187	-301 642
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-185 078	-373 544
	Situation nette avant répartition	-840 265	-655 187
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		-840 265	-655 187
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		15 493
	Provisions pour charges		
Total			15 493
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 779	718
	Emprunts et dettes financières divers (3)	138 203	107 616
	Total	149 983	108 335
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	4 987	1 259
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 183	1 092 511
	Dettes fiscales et sociales	164 500	199 696
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes	111 417	115 726
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 535 101	1 407 934
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 690 072	1 517 529
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		849 806	877 835
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 685 085	1 516 269
	à moins d'un an	1 068	718
(3) dont emprunts participatifs			

		France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 935 144		1 935 144	2 325 597
	Chiffre d'affaires net	1 935 144		1 935 144	2 325 597
	Production stockée			18 578	-33 734
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			15 727	21 181
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 674	48
	Autres produits				
			Total	1 974 124	2 313 093
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			952
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		166 757	270 372
		Variation de stocks		12 303	4 947
	Autres achats et charges externes (3)			1 209 562	1 205 485
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 611	28 116
	Salaires et traitements			484 502	778 053
	Charges sociales			156 008	253 285
			amortissements	24 062	28 079
	Dotations	- sur immobilisations	provisions		
	d'exploitation	- sur actif circulant		11 347	26 730
		- pour risques et charges			15 493
	Autres charges			71 222	70 102
			Total	2 153 379	2 681 619
		Résultat d'exploitation	A	-179 254	-368 526
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			9 347	2 949
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	9 347	2 949
		Résultat financier	D	-9 347	-2 949
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	-188 601	-371 475

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		58
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 936	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 936	58
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 413	2 127
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 413	2 127
Résultat exceptionnel		F 3 523	-2 068
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-185 078	-373 544
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	9 287	2 797



Grant Thornton

SAS ADS 67

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Variation des capitaux propres	11
2.5	Passifs et provisions	11
2.5.1	Provisions	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	13
2.7	Compte de résultat	15
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	16
2.7.2	Les engagements de retraites et avantages assimilés	16
	Informations relatives à l'effectif	17

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS A.D.S 67

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 849 806 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 185 078 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

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

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	39 151	-	-	39 151
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	29 171	-	-	29 171
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 338	539	-	94 877
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	31 750	-	-	31 750
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		155 260	539	-	155 799
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1	-	-	1
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	17 606	-	-	17 606
TOTAL IV		17 607	-	-	17 607
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		212 018	539	-	212 557

2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			539		
Immobilisations financières					
TOTAL			539		

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		1 878	-	-	1 878
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	17 143	4 313	-	21 456
Installations techniques, matériel et outillage industriels		56 391	15 697	-	72 088
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 846	4 053	-	29 899
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		99 380	24 063	-	123 443
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		101 259	24 063	-	125 321

2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		24 063		
TOTAL		24 063		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	6,5 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	1 878	-	-	-	-	1 878
Corporelles	99 380	24 063	-	-	-	123 443
Financières	-		-		-	-
TOTAL	101 259	24 063	-	-	-	125 321

2.1.3.1 Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	12 896.43		12 896.43
En cours de production de biens			
En cours de production de services	64 322.00		64 322.00
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises			
TOTAL	77 218.43		77 218.43

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	32 336	11 347	234	43 402
Autres	-	-	-	-
TOTAL	32 336	11 347	234	43 402

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<i>Location</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/05/2024</i>	<i>348.10</i>		
<i>Assurance</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/12/2024</i>	<i>2524.61</i>		
<i>Médecine du travail</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/12/2024</i>	<i>214.00</i>		

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	32 336	11 347	234	43 402
Autres	-	-	-	-
TOTAL	32 336	11 347	234	43 402

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	20 000	20 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	20 000	20 000

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 000	-	-	20 000
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-301 643	-	373 544	-675 187
Résultat	-373 544	373 544	185 079	-185 079
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-655 187	373 544	558 623	-840 266

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	15 494	-	15 494	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	15 494	-	15 494	-

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	15 494	-	15 494	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	15 494	-	15 494	-

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		17 606	-	17 606
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		49 104	-	49 104
	Autres créances clients		414 854	414 854	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		950	950	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	191 509	191 509	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		36 240	36 240	-
	Charges constatées d'avance		3 087	3 087	-
TOTAL		713 350	646 639	66 711	
Prêts Accordés en cours d'exercice					-
Remboursements obtenus en cours d'exercice					-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 068	1 068	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 259 184	1 259 184	-	-
Personnel et comptes rattachés		61 050	61 050	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		31 304	31 304	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	69 668	69 668	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 479	2 479	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		138 204	138 204	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		111 417	111 417	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 674 374	1 674 374	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	1 935 144	-	1 935 144
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 935 144	-	1 935 144

Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

2.7.2 Les engagements de retraites et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	1
Agents de maîtrise et Techniciens	2
Employés	7
Ouvriers	9
TOTAL	19



Business Pôle Les Près
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

A.D.S 67 Air Décontamination Services

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

A l'associé unique de la société A.D.S 67 Air Décontamination Services,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.S 67 Air Décontamination Services relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, 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 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 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 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.821-55 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.

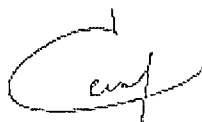
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle 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 ;
- 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Villeneuve d'Ascq, le 27 septembre 2024



David Decroix

Associé

Bilan actif

Actif			Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
			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	1 878	1 878		
		Fonds commercial (1)	37 273		37 273	37 273
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		39 151	1 878	37 273	37 273
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	29 171	21 456	7 714	12 028
		Inst. techniques, mat. out. industriels	94 877	72 087	22 789	37 947
		Autres immobilisations corporelles	31 750	29 898	1 851	5 904
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		155 798	123 442	32 355
	Immobilisations financières ⁿ	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1		1	1
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	17 606		17 606	17 606
		TOTAL		17 607		17 607
Total de l'actif immobilisé		212 557	125 321	87 236	110 759	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	12 896		12 896	25 199
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	64 322		64 322	45 743
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL		77 218		77 218	70 943
	Avances et acomptes versés sur commandes		489		489	200
	Créances ⁿ	Clients et comptes rattachés	463 958	43 401	420 557	510 866
		Autres créances	228 698		228 698	152 239
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL		692 657	43 401	649 255
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		32 519		32 519	29 339	
TOTAL		32 519		32 519	29 339	
Charges constatées d'avance		3 086		3 086	3 486	
Total de l'actif circulant		805 971	43 401	762 570	767 076	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 018 529	168 722	849 806	877 835	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					17 606
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				49 104	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-675 187	-301 642
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-185 078	-373 544
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-840 265	-655 187
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	-840 265	-655 187
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total		
Provisions	Provisions pour risques		15 493
	Provisions pour charges		
Provisions	Total		15 493
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 779	718
	Emprunts et dettes financières divers (3)	138 203	107 616
	Total	149 983	108 335
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	4 987	1 259
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 259 183	1 092 511
	Dettes fiscales et sociales	164 500	199 696
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes	111 417	115 726
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	1 535 101	1 407 934
Dettes	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 690 072	1 517 529
Dettes	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	849 806	877 835
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Dettes	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 685 085	1 516 269
	(3) dont emprunts participatifs	1 068	718

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 935 144		1 935 144	2 325 597
	Chiffre d'affaires net	1 935 144		1 935 144	2 325 597
	Production stockée			18 578	-33 734
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			15 727	21 181
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 674	48
	Autres produits				
	Total			1 974 124	2 313 093
	Marchandises Achats				952
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			166 757	270 372
	Variation de stocks			12 303	4 947
	Autres achats et charges externes (3)			1 209 562	1 205 485
Opér. commun	Impôts, taxes et versements assimilés			17 611	28 116
	Salaires et traitements			484 502	778 053
	Charges sociales			156 008	253 285
	Dotations • sur immobilisations amortissements			24 062	28 079
	d'exploitation • sur actif circulant			11 347	26 730
	• pour risques et charges				15 493
	Autres charges			71 222	70 102
	Total			2 153 379	2 681 619
	Résultat d'exploitation		A	-179 254	-368 526
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
Charges financières	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Dotations financières aux amortissements et provisions			9 347	2 949
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
Opér. commun	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			9 347	2 949
	Résultat financier		D	-9 347	-2 949
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	-188 601	-371 475

Compte de résultat

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		58
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 936	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 936	58
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 413	2 127
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 413	2 127
Résultat exceptionnel		F 3 523	-2 068
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-185 078	-373 544
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	9 287	2 797



Grant Thornton

SAS ADS 67

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Variation des capitaux propres	11
2.5	Passifs et provisions	11
2.5.1	Provisions	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	13
2.7	Compte de résultat	15
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	16
2.7.2	Les engagements de retraites et avantages assimilés	16
	Informations relatives à l'effectif	17

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SAS A.D.S 67

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 849 806 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 185 078 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

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

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	39 151	-	-	39 151
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	29 171	-	-	29 171
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 338	539	-	94 877
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	31 750	-	-	31 750
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		155 260	539	-	155 799
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1	-	-	1
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	17 606	-	-	17 606
TOTAL IV		17 607	-	-	17 607
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		212 018	539	-	212 557

2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			539		
Immobilisations financières					
TOTAL			539		

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		1 878	-	-	1 878
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	17 143	4 313	-	21 456
Installations techniques, matériel et outillage industriels		56 391	15 697	-	72 088
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 846	4 053	-	29 899
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		99 380	24 063	-	123 443
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		101 259	24 063	-	125 321

2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		24 063		
TOTAL		24 063		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	6,5 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	1 878	-	-	-	-	1 878
Corporelles	99 380	24 063	-	-	-	123 443
Financières	-		-		-	-
TOTAL	101 259	24 063	-	-	-	125 321

2.1.3.1 Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	12 896.43		12 896.43
En cours de production de biens			
En cours de production de services	64 322.00		64 322.00
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises			
TOTAL	77 218.43		77 218.43

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	32 336	11 347	234	43 402
Autres	-	-	-	-
TOTAL	32 336	11 347	234	43 402

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
<i>Location</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/05/2024</i>	<i>348.10</i>		
<i>Assurance</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/12/2024</i>	<i>2524.61</i>		
<i>Médecine du travail</i>	<i>01/04/2024</i>	<i>31/12/2024</i>	<i>214.00</i>		

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	32 336	11 347	234	43 402
Autres	-	-	-	-
TOTAL	32 336	11 347	234	43 402

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	20 000	20 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	20 000	20 000

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 000	-	-	20 000
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-301 643	-	373 544	-675 187
Résultat	-373 544	373 544	185 079	-185 079
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-655 187	373 544	558 623	-840 266

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	15 494	-	15 494	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	15 494	-	15 494	-

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	15 494	-	15 494	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	15 494	-	15 494	-

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		17 606	-	17 606
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		49 104	-	49 104
	Autres créances clients		414 854	414 854	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		950	950	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	191 509	191 509	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		36 240	36 240	-
	Charges constatées d'avance		3 087	3 087	-
TOTAL		713 350	646 639	66 711	
Prêts Accordés en cours d'exercice					-
Remboursements obtenus en cours d'exercice					-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 068	1 068	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 259 184	1 259 184	-	-
Personnel et comptes rattachés		61 050	61 050	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		31 304	31 304	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	69 668	69 668	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 479	2 479	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		138 204	138 204	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		111 417	111 417	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 674 374	1 674 374	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	1 935 144	-	1 935 144
Chiffre d'affaires net	1 935 144	-	1 935 144

Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

2.7.2 Les engagements de retraites et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	1
Agents de maîtrise et Techniciens	2
Employés	7
Ouvriers	9
TOTAL	19