

In Extenso

SARL A.D.G. ENVIRONNEMENT

Comptes annuels
Bilan au 31/08/2024

RUE ST GABRIEL
85140 CHAUCHE
SIRET : 52434796000022



IN EXTENSO LA ROCHE SUR YON
Parc d'activité de Beaupuy 2
85000 MOUILLERON LE CAPTIF

Tél : 02 51 24 07 90
Fax 02 51 36 31 11

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

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/08/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/08/2024 ③	Net 31/08/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 100	AG	4 100	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	500 846	AS	302 937	197 909
Autres immobilisations corporelles	AT	504 796	AU	308 867	195 929
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	8 717	CV	8 717	7 005
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	1 370	BI	1 370	1 370
TOTAL II	BJ	1 019 829	BK	615 904	403 925
Matières premières, approvisionnements	BL	34 141	BM	34 141	33 376
En cours de production : - de biens	BN	9 000	BO	9 000	
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	5 282	BU	5 282	6 580
Avances et acomptes sur commandes	BV	810	BW	810	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	412 560	BY	608	411 952
Autres créances (3)	BZ	21 668	CA	21 668	6 096
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	51 023	CE	51 023	
Disponibilités	CF	187 329	CG	187 329	165 137
Charges constatées d'avance (3)	CH	8 996	CI	8 996	5 267
TOTAL III	CJ	730 810	CK	608	730 202
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 750 640	IA	616 512	1 134 127
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	730

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/08/2024

Néant ☐

			Net	31/08/2024	Net	31/08/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	160 000	DA	160 000		160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	1 000		1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	263 127		202 469
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	10 619		78 658
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	434 745		442 127
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	308 751		323 916
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	39 549		31 295
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	18 870		33 105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	104 976		79 267
Dettes fiscales et sociales			DY	227 236		262 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			12 133
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	699 382		741 752
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	1 134 127		1 183 879

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	477 270	490 240
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 134 127 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 619 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

Néant.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Logiciels : 1 an,
- Matériel et outillage : 5 à 7 ans
- Agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans,
- Matériel de transport : 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau et informatique : 3 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

D'autre part, pour l'ensemble des chantiers en cours, la méthode retenue pour les contrats à long terme est la constatation du produit à l'avancement des travaux. Les chantiers en cours peuvent faire l'objet de provision pour perte à terminaison comptabilisé en provision pour risques, en cas de perte prévisionnelle sur le chantier.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ont été estimés non significatifs et ne font donc pas l'objet de provision à la clôture.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions	créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		4 100		
TOTAL		4 100		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		457 023		48 319
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		44 102		2 605
Mat. de transport		391 105		59 055
Mat. de bureau et info., mobilier		7 041		889
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		899 270		110 867
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		7 005		1 712
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 370		
TOTAL		8 375		1 712
TOTAL GENERAL		911 745		112 579
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 100	
TOTAL			4 100	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		4 495	500 846	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			46 707	
Mat. de transport			450 160	
Mat. de bureau et info., mobilier			7 930	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			4 495	1 005 643
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			8 717	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 370	
TOTAL			10 087	
TOTAL GENERAL			4 495	1 019 829

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations amortissables								
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et développement								
Fonds commercial								
Autres postes d'immobilisations incorporelles					4 100			4 100
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					4 100			4 100
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Installations générales, agencements et aménagements des constructions								
Installations techniques, matériel et outillage industriel					228 293	79 139	4 495	302 937
Installations générales, agencements et aménagements divers					11 470	4 571		16 041
Matériel de transport					232 494	53 857		286 351
Matériel de bureau et informatique, mobilier					4 724	1 751		6 476
Emballages récupérables et divers								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					476 981	139 318	4 495	611 804
TOTAL GÉNÉRAL					481 081	139 318	4 495	615 904
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires								
Immobilisations amortissables		Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions : - Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
TOTAL								
Frais d'acqui. de titres de particip.								
TOTAL GÉNÉRAL								
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	5 648		5 040		608
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	5 648		5 040		608
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			5 040		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 370		1 370
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	730		730
Autres créances clients	411 831	411 831	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	15 509	15 509	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 309	4 309	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 850	1 850	
Charges constatées d'avance	8 996	8 996	
TOTAL	444 595	442 495	2 100

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	309 109	105 508	198 743	4 858
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	104 976	104 976		
Personnel et comptes rattachés	92 557	92 557		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 714	57 714		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 694	73 694		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 271	3 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	39 549	39 549		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	680 871	477 270	198 743	4 858
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 408			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	105 571			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	39 549			