

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME.**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF IMMOBILISE	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 187 974	266 155	1 921 819	1 921 819
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 187 974	266 155	1 921 819	1 921 819
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				12 204
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	51 676		51 676	582
	Charges constatées d'avance				1 231
	TOTAL (III)	51 676		51 676	14 036
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion net (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 239 649	266 155	1 973 495	1 935 855

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023		30/06/2022	
		1 770 398		1 769 986	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	38 125		38 125	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
	Ecarts de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
Autres fonds propres	Autres réserves	1 545 902			
	Report à nouveau			1 741 696	
	Résultat de l'exercice	186 370		(9 835)	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres	1 770 398		1 769 986	
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
DETTES (1)	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers (3)	165 453		165 453	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales	37 192			
DETTES (1)	DETTES DIVERSES				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	452		416	
	Produits constatés d'avances (1)				
	Total des dettes	203 097		165 869	
	Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF		1 973 495		1 935 855	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		186 370,19		(9 834,83)	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		203 097		165 869	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					
(3) Dont emprunts participatifs					

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires			
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		1 943	9 835
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (2)		1 943	9 835
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 943)	(9 835)

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 943)	(9 835)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	188 313	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		188 313	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		188 313	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		186 370	(9 835)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		188 313	
TOTAL DES CHARGES		1 943	9 835
RESULTAT DE L'EXERCICE		186 370	(9 835)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

A.D. GESTION
Société par Actions simplifiée au Capital de 38 125 Euros
Siège Social : 06 Rue des Forts 59960 NEUVILLE en FERRAIN
Siret N° 348 758 764 RC LILLE METROPOLE

EXERCICE CLOS le 30 juin 2023

ANNEXE

ANNEXE au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2023 dont le total est de 1 973 495 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste et dégageant un résultat positif de 186 370 Euros.

L'exercice a une durée de douze mois recouvrant la période du 1^{er} Juillet 2022 au 30 juin 2023.

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis et arrêtés par la gérance.

Règles et méthodes comptables.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Indépendance des exercices

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'autorité des " Normes comptables " homologuées par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

• **IMMOBILISATIONS.**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

• **TITRES de PARTICIPATION.**

Les Titres de participation HORTIGEST sont comptabilisés au coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'acquisition est inférieure à la valeur d'utilité, une dépréciation est comptabilisée. La valorisation des titres est impactée par la valorisation de WILLEMSE FRANCE, détenue à hauteur de 99,50% par HORTIGEST.

La valeur d'utilité de WILLEMSE France a été déterminé en prenant la moyenne de la méthode DCF et de la méthode de capitalisation selon l'EBE moyen (sur 4 ans). A la clôture de l'exercice 2022-2023, la valeur d'utilité est identique à N-1.

- **CREANCES et DETTES.** Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
- **DISPONIBILITES.** Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
- **PROVISIONS REGLEMENTEES :** Néant

- ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE : (voir tableau 2033-D-2021)
- ETAT DES AMORTISSEMENTS : Néant
- ETAT DES PROVISIONS CHARGES FINANCIERES : Néant

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

L'application des prescriptions comptables suffit à donner une image fidèle de l'entreprise.

Aucune dérogation significative aux principes « règles et méthodes de base de la comptabilité » n'est à signaler.

- Charges constatées d'avance : Néant
- Charges à payer : 452 euros
- Il n'y a pas de dettes garanties par des sûretés réelles.
- Il n'y a pas d'engagements financiers.
- Il n'y a pas d'éléments fongibles à évaluer à l'actif circulant.
- Filiales et Participations :

12 415 actions de la SAS HORTIGEST

Dont le siège social est au 06 Rue des Forts (59960) Neuville en Ferrain

Soit 42,59 % du capital

Valeur brute au bilan de cette participation 2 187 974 euros

Valeur nette au bilan de cette participation 1 921 819 euros

Au 30/06/2019 la valeur unitaire du titre HORTIGEST étant de 154,80 euros

- Aucune reprise de provision pour dépréciation des titres HORTIGEST n'a été passée à la clôture de l'exercice clos au 30 juin 2023. La valeur réelle des titres HORTIGEST est identique à N-1
- Le capital social se compose de 2 500 parts de 15,25 Euros chacune.
- Il n'y a pas de parts bénéficiaires émises par la société.
- Les comptes annuels de la société ne sont inclus dans les comptes consolidés d'aucune société.
- Il n'y a pas d'engagement pris en matière de pensions, complément de retraite et indemnités assimilées.
- Aucune avance et aucun crédit n'a été alloué aux dirigeants sociaux.

Détail de certains postes du bilan

<u>Charges à payer :</u>	452 euros
<u>Produits à recevoir :</u>	Néant
<u>Charges constatées d'avance :</u>	Néant

FAITS MAJEURS de L'EXERCICE

Le 22 novembre 2021, ont été modifiés les statuts de la société, afin de transformer la forme juridique de cette dernière en "Société par Actions simplifiée".

Le 10 mars 2022, la société SPRING SAS dont le siège est au : 06 rue des Forts à Neuville-en-Ferrain et devenue actionnaire majoritaire, en rachetant les 2000 titres pour une valeur de 1 880 000 Euros aux quatre actionnaires historiques de la société AD GESTION, soit 80% du capital social. La société DW GESTION ayant fait l'objet d'une fusion transfrontalière en date du 31 décembre 2022 par la société FLORAL MANAGEMENT, cette dernière est devenue actionnaire des 20% du capital restant.