

**COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

|                                 |                                                    |                  |                |                  |                  |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé (1) |                                                    |                  |                |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                |                  |                  |
|                                 | Terrains                                           |                  |                |                  |                  |
|                                 | Constructions                                      |                  |                |                  |                  |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 |                  |                |                  |                  |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                |                  |                  |
|                                 | 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                 |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>2 187 974</b> | <b>266 155</b> | <b>1 921 819</b> | <b>1 921 819</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                |                  |                  |
|                                 | 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           |                  |                |                  |                  |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION    | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                |                  |                  |
|                                 | Autres créances                                    | 12 204           |                | 12 204           | 17 002           |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                |                  |                  |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION    | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 582              |                | 582              | 297              |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 1 251            |                | 1 251            | 1 376            |
| <b>TOTAL (III)</b>              |                                                    | <b>14 036</b>    |                | <b>14 036</b>    | <b>18 675</b>    |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>2 202 010</b> | <b>266 155</b> | <b>1 935 855</b> | <b>1 940 494</b> |

(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

30/06/2022

30/06/2021

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |                  |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                                                         | 38 125           | 38 125           |
|                      | <b>RESERVES</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                                                     |                  |                  |
|                      | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                                                            | 1 741 696        | 1 261 080        |
|                      | Résultat de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                      | (9 835)          | 480 616          |
|                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>1 769 986</b> | <b>1 779 821</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                                                     |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                                                                                                                                                                                       |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers (3)<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 165 453          | 160 413          |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                     |                  |                  |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b><br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                                  | 416              | 260              |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                                                             |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>165 869</b>   | <b>160 673</b>   |
|                      | Ecart de conversion passif                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>1 935 855</b> | <b>1 940 494</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                                                                                                                                                                                  | (9 834,83)       | 480 616,25       |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                                                                                                                                       | 165 869          | 160 673          |
| (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

30/06/2022

30/06/2021

|                         | 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                                                              |             | 9 835   | 1 787   |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |             |         |         |
|                         | Salaires et traitements                                                                        |             |         |         |
|                         | Charges sociales du personnel                                                                  |             |         |         |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |             |         |         |
|                         | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |             |         |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |             |         |         |
|                         | Dotations aux provisions                                                                       |             |         |         |
|                         | Autres charges                                                                                 |             |         |         |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                                                           |             | 9 835   | 1 787   |
|                         | RESULTAT D'EXPLOITATION                                                                        |             | (9 835) | (1 787) |

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

| RES ULTAT D'EXPLOITATION      |                                                                   | (9 835) | (1 787) |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Opéra.<br>comm.               | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |         |         |
|                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |         |         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS        | De participations (3)                                             |         |         |
|                               | 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 |         | 482 403 |
|                               | Différences positives de change                                   |         |         |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |         |         |
| Total des produits financiers |                                                                   |         | 482 403 |
| CHARGES<br>FINANCIERS         | 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 |                                                                   |         |         |
| RES ULTAT FINANCIER           |                                                                   |         | 482 403 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | (9 835) | 480 616 |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS     | Sur opérations de gestion                                         |         |         |
|                               | Sur opérations en capital                                         |         |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |         |         |
|                               | Total des produits exceptionnels                                  |         |         |
| CHARGES<br>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            |                                                                   |         | 482 403 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                   | 9 835   | 1 787   |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE       |                                                                   | (9 835) | 480 616 |

(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 2022

**ANNEXE**

ANNEXE au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2022 dont le total est de 1 935 855 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste et dégageant un résultat négatif de – 9 835 Euros.

L'exercice a une durée de douze mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> Juillet 2021 au 30 juin 2022.

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 2021-2022, 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 : 1 251 Euros
- Charges à payer : 416 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 2022. 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>             | 416 Euros   |
| <u>Produits à recevoir :</u>         | Néant       |
| <u>Charges constatées d'avance :</u> | 1 251 Euros |

## 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 demeurant actionnaire des 20% du capital restant.

Pour information, il a été procédé au nantissement de ces 2000 titres au profit du Crédit Agricole Lille, en garantie du prêt bancaire accordé à la Sas SPRING, en date du 10 mars 2022, date effective du rachat des titres. Ainsi, le Crédit Agricole deviendra actionnaire en cas de réalisation du gage ainsi conféré.

Le 22 mars 2022, la société Sas SPRING a effectué, en tant qu'actionnaire majoritaire, le règlement pour solde des quatre comptes courant associés restants, pour la somme de 127 180 Euros.