

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 30/09/2024	Net 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	440 742		440 742	439 942
Créances rattachées aux participations	29 475		29 475	3 957
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	470 217		470 217	443 899
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 781		5 781	13 073
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 781		5 781	13 073
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	475 998		475 998	456 972

Bilan passif

	30/09/2024	30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	70 316	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	53 049	70 816
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	128 865	75 816
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	290 544	345 739
Emprunts et dettes diverses (3)	56 146	35 000
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443	417
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	347 133	381 156
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	475 998	456 972

 Compte de résultat

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 06/09/22 au 30/09/23 13 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Total				
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	4 609	20 083	-15 473	-77,05
Total	4 609	20 083	-15 473	-77,05
MARGE SUR M/SES & MAT	-4 609	-20 083	15 473	-77,05
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.		12 508	-12 508	-100,00
Total		12 508	-12 508	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 609	-32 591	27 981	-85,86
Produits financiers	65 681	110 327	-44 646	-40,47
Charges financières	8 023	6 920	1 103	15,93
Résultat financier	57 658	103 407	-45 749	-44,24
RESULTAT COURANT	53 049	70 816	-17 767	-25,09
Résultat exceptionnel				
RESULTAT DE L'EXERCICE	53 049	70 816	-17 767	-25,09

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A&D DIGITAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 475 998 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 53 049 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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 euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	443 899	30 275	3 957	470 217
Total	443 899	30 275	3 957	470 217
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				470 217

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			30 275	30 275
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			30 275	30 275
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			3 957	3 957
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			3 957	3 957

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 475 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	29 475		29 475
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	29 475		29 475
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 347 133 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	290 544	56 144	234 400	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443	443		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	56 146	56 146		
Produits constatés d'avance				
Total	347 133	112 733	234 400	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	55 195			
(**) Dont envers les associés	38 102			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 36 233 euros.

Charges à payer

	Montant
Associés - intérêts courus	1 870
Total	1 870