

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 20/05/2025 - 3486 - 2015 B 00052 - 537 697 245 - A.D.S. 14 Air
Décontamination Services

Plaquette annuelle

SASU A.D.S 14

Exercice clos le 31/03/2024

SASU A.D.S 14

9001 route d'Hilbert
62630 ETAPLES

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	2 208	2 208		
		Fonds commercial (1)	64 532		64 532	64 532
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	66 740	2 208	64 532	64 532
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	106 817	80 961	25 855	20 209
		Autres immobilisations corporelles	51 049	37 849	13 199	16 208
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	157 866	118 811	39 055	36 418
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		21 067		21 067	20 922	
	TOTAL	21 067		21 067	20 922	
Total de l'actif immobilisé			245 674	121 019	124 654	121 872
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	24 015		24 015	22 324
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	401 234		401 234	131 940
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	425 249		425 249	154 264
	Avances et acomptes versés sur commandes					45
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 230 517	93 214	1 137 303	638 987
		Autres créances	131 694		131 694	58 465
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 362 211	93 214	1 268 997	697 452	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	95 385		95 385	113 091	
	TOTAL	95 385		95 385	113 091	
Charges constatées d'avance			4 717		4 717	4 643
Total de l'actif circulant			1 887 563	93 214	1 794 349	969 498
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 133 238	214 234	1 919 004	1 091 371
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				104 552	106 439
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	220 253	262 523
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	295 982	107 729
	Situation nette avant répartition	538 236	392 253
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		538 236	392 253
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	810	452
	Emprunts et dettes financières divers (3)	115 646	299
	Total	116 456	751
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	14 215	4 778
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 592	341 005
	Dettes fiscales et sociales	452 736	305 189
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	73 767	47 393
	Instruments de trésorerie		
Total		1 250 096	693 588
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 380 767	699 118
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 919 004	1 091 371
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		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 366 552	694 339
	(3) dont emprunts participatifs	810	452

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	3 582 956		3 582 956	2 794 310
	Chiffre d'affaires net	3 582 956		3 582 956	2 794 310
	Production stockée			269 293	6 036
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			17 009	27 635
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 813	1 846
	Autres produits				
	Total			3 872 073	2 829 828
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			275 731	238 979
	Variation de stocks			-1 690	-13 192
	Autres achats et charges externes (3)			1 961 653	1 140 476
Produits financiers	Impôts, taxes et versements assimilés			24 041	26 582
	Salaires et traitements			854 559	855 763
	Charges sociales			267 350	283 183
				12 848	17 616
	Dotations sur immobilisations				
	d'exploitation sur actif circulant			2 000	50 438
	pour risques et charges				
	Autres charges			87 779	92 102
Opér. commun	Total			3 484 274	2 691 951
	Résultat d'exploitation A			387 798	137 877
	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
Charges financières	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
	Produits financiers de participations (4)				31
	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				
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				31
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 647	299
	Différences négatives de change				
Opér. commun	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 647	299
	Résultat financier D			-4 647	-267
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT : (±A±B-C±D)				383 151	137 609

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	4 831	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	375	916
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 206	916
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30	30
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40	513
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	70	543
Résultat exceptionnel F		5 136	372
Participation des salariés aux résultats G			
Impôt sur les bénéfices H		92 305	30 253
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		295 982	107 729
(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		4 647	299

SASU A.D.S 14

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.2	Évènements principaux	2
1.3	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	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Précisions sur d'autres créances significatives	9
2.2.4	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	13
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
2.6	Engagements financiers donnés et reçus	13
2.6.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	13
2.7	Informations relatives à l'effectif	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Désignation de la société : SASU ADS 14

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 1 909 004 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 295 983 €.

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 04/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

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 euros.

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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentation s	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle s	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	66 740	-	-	66 740
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 271	12 546	-	106 817
	Installations générales, agencements, aménagement divers	21 766	2 314	-	24 080
	Matériel de transport	4 029	-	1 035	2 994
	Matériel de bureau et mobilier informatique	23 310	666	-	23 975
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		143 375	15 526	1 035	157 866
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	20 923	145	-	21 068
TOTAL IV		20 923	145	-	21 068
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		231 038	15 671	1 035	245 674

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			15 526		
Immobilisations financières			145		
TOTAL			15 671		

2.1.1.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 035		
Immobilisations financières					
TOTAL			1 035		

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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		2 208	-	-	2 208
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		74 061	6 900	-	80 962
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	9 734	2 324	-	12 058
	Matériel de transport	3 225	764	995	2 994
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 937	2 860	-	22 798
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		106 957	12 849	995	118 811
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		109 166	12 849	995	121 020

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		12 849		
TOTAL		12 849		

Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles		995	
TOTAL		995	

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	2 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

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 les 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

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	24 015.51		24 015.51
En cours de production de services	401 234.00		401 234.00
	425 249.51		425 249.51

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 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 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.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

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.

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	94 723	2 001	3 510	93 214
Autres	-	-	-	-
TOTAL	94 723	2 001	3 510	93 214

2.2.3 Précisions sur d'autres créances significatives

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	4 717.51		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 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 : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	20 000	20 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 000	-	-	20 000
Réserves, primes et écarts	264 524	-	42 270	222 253
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	107 730	295 983	107 730	295 983
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	392 253	295 983	150 000	538 236

2.4 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		21 068	21 068
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		104 552	104 552
	Autres créances clients		1 125 965	1 125 965
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 399	1 399
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	107 560	107 560
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	22 735	22 735	-
	Charges constatées d'avance	4 718	4 718	-
	TOTAL	1 387 997	1 262 377	125 620

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

Produits à recevoir	Montants
Fournisseurs – RRR à obtenir	5 019.88
Clients – factures à établir	14 211.36
Divers – produits à recevoir	666.66
Total	19 897.90

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	810	810	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		723 592	723 592	-	-
Personnel et comptes rattachés		152 899	152 899	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		72 290	72 290	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	62 049	62 049	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	163 602	163 602	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 897	1 897	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		115 646	115 646	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		73 767	73 767	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 366 553	1 366 553	-	-

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	-

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	408 336.25
Dettes prov pour congés payés	90 991.93
Charges sociales sur congés payés	29 794.43
Personnel – autres charges à payer	12 578
Charges à payer	6 748
Etat – autres charges à payer	1 211
Associés – intérêts courus	4 647
Banque – intérêts courus	810.02
Divers – charges à payer	4 570
Total	559 686.63

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	3 582 957	-	3 582 957
- Services		-	-
Chiffre d'affaires net	3 582 957	-	3 582 957

2.6 Engagements financiers donnés et reçus

2.6.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

2.7 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 28 personnes contre 31 l'exercice précédent.

A.D.S. 14
Air Décontamination Services

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20 000 euros
Siège social : 9001-9003 Route d'Hilbert
62630 ETAPLES

537 697 245 RCS BOULOGNE-SUR-MER

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

Exercice clos le 31 mars 2024

.....
DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, d'un montant de 295.982,89 €, de la manière suivante :

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| - Une somme de | 140 000,00 € |
| à titre de dividende, | |
| - et le solde, soit | 155 982,89 € |
| au compte "Autres réserves" | |

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle :

- qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des exercices clos le 31 mars 2021 et 31 mars 2022,
 - qu'il a été distribué, au titre de l'exercice clos le 31/03/2023, un dividende global de 150.000 €
-

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





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

A.D.S 14 Air Décontamination Services

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

A.D.S 14 Air Décontamination Services

Société par actions simplifiée unipersonnelle

RCS : Boulogne-sur-mer 537 697 245

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 14 Air Décontamination Services,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.S 14 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, 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.

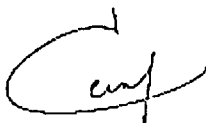
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle 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	2 208	2 208		
		Fonds commercial (1)	64 532		64 532	64 532
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		66 740	2 208	64 532	64 532
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	106 817	80 961	25 855	20 209
		Autres immobilisations corporelles	51 049	37 849	13 199	16 208
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		157 866	118 811	39 055
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	21 067		21 067	20 922
	TOTAL		21 067		21 067	20 922
Total de l'actif immobilisé			245 674	121 019	124 654	121 872
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	24 015		24 015	22 324
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	401 234		401 234	131 940
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	425 249		425 249	154 264
	Avances et acomptes versés sur commandes					45
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 230 517	93 214	1 137 303	638 987
		Autres créances	131 694		131 694	58 465
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 362 211	93 214	1 268 997	697 452
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		95 385		95 385	113 091	
TOTAL		95 385		95 385	113 091	
Charges constatées d'avance			4 717		4 717	4 643
Total de l'actif circulant			1 887 563	93 214	1 794 349	969 498
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 133 238	214 234	1 919 004	1'091 371
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					104 552	106 439
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	220 253	262 523
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	295 982	107 729
	Situation nette avant répartition	538 236	392 253
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		538 236	392 253
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	810	452
	Emprunts et dettes financières divers (3)	115 646	299
	Total	116 456	751
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	14 215	4 778
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 592	341 005
	Dettes fiscales et sociales	452 736	305 189
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	73 767	47 393
	Instruments de trésorerie		
Total		1 250 096	693 588
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 380 767	699 118
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 919 004	1 091 371
	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		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 366 552	694 339
(3) dont emprunts participatifs		810	452

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	3 582 956		3 582 956	2 794 310
	Chiffre d'affaires net	3 582 956		3 582 956	2 794 310
	Production stockée			269 293	6 036
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			17 009	27 635
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 813	1 846
Autres produits					
Total				3 872 073	2 829 828
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			275 731	238 979
	Variation de stocks			-1 690	-13 192
	Autres achats et charges externes (3)			1 961 653	1 140 476
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 041	26 582
	Salaires et traitements			854 559	855 763
	Charges sociales			267 350	283 183
	Dotations • sur immobilisations amortissements			12 848	17 616
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			2 000	50 438
	Autres charges			87 779	92 102
Total				3 484 274	2 691 951
Résultat d'exploitation		A		387 798	137 877
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				31
	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					31
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 647	299
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				4 647	299
Résultat financier		D		-4 647	-267
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		383 151	137 609

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	4 831	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	375	916
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 206	916
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30	30
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40	513
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	70	543
Résultat exceptionnel		F	5 136
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	92 305
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			30 253
		295 982	107 729
(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	4 647	299

SASU A.D.S 14

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.2	Évènements principaux	2
1.3	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	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Précisions sur d'autres créances significatives	9
2.2.4	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Variation des capitaux propres	10
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	13
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
2.6	Engagements financiers donnés et reçus	13
2.6.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	13
2.7	Informations relatives à l'effectif	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Désignation de la société : SASU ADS 14

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 1 909 004 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 295.983 €.

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 04/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

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 euros.

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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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	66 740	-	-	66 740
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agents et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 271	12 546	-	106 817
	Installations générales, agencements, aménagements divers	21 766	2 314	-	24 080
	Matériel de transport	4 029	-	1 035	2 994
	Matériel de bureau et mobilier informatique	23 310	666	-	23 975
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		143 375	15 526	1 035	157 866
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	20 923	145	-	21 068
TOTAL IV		20 923	145	-	21 068
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		231 038	15 671	1 035	245 674

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			15 526		
Immobilisations financières			145		
TOTAL			15 671		

2.1.1.2 Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 035		
Immobilisations financières					
TOTAL			1 035		

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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		2 208	-	-	2 208
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		74 061	6 900	-	80 962
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	9 734	2 324	-	12 058
	Matériel de transport	3 225	764	995	2 994
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 937	2 860	-	22 798
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		106 957	12 849	995	118 811
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		109 166	12 849	995	121 020

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		12 849		
TOTAL		12 849		

Nature des Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles		995	
TOTAL		995	

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	2 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

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 les 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

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	24 015.51		24 015.51
En cours de production de services	401 234.00		401 234.00
	425 249.51		425 249.51

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 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 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.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente.

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.

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	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	94 723	2 001	3 510	93 214
Autres	-	-	-	-
TOTAL	94 723	2 001	3 510	93 214

2.2.3 Précisions sur d'autres créances significatives

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	4 717.51		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 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 : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	20 000	20 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	20 000	-	-	20 000
Réserves, primes et écarts	264 524	-	42 270	222 253
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	107 730	295 983	107 730	295 983
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	392 253	295 983	150 000	538 236

2.4 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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	21 068	-	21 068
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	104 552	-	104 552
	Autres créances clients	1 125 965	1 125 965	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	1 399	1 399	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	107 560	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	22 735	22 735	-
	Charges constatées d'avance	4 718	4 718	-
	TOTAL	1 387 997	1 262 377	125 620

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

Produits à recevoir	Montants
Fournisseurs – RRR à obtenir	5 019.88
Clients – factures à établir	14 211.36
Divers – produits à recevoir	666.66
Total	19 897.90

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	810	810	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		723 592	723 592	-	-
Personnel et comptes rattachés		152 899	152 899	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		72 290	72 290	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	62 049	62 049	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	163 602	163 602	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 897	1 897	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		115 646	115 646	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		73 767	73 767	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 366 553	1 366 553	-	-

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	-

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	408 336.25
Dettes prov pour congés payés	90 991.93
Charges sociales sur congés payés	29 794.43
Personnel – autres charges à payer	12 578
Charges à payer	6 748
Etat – autres charges à payer	1 211
Associés - intérêts courus	4 647
Banque - intérêts courus	810.02
Divers – charges à payer	4 570
Total	559 686.63

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	3 582 957	-	3 582 957
- Services			
Chiffre d'affaires net	3 582 957	-	3 582 957

2.6 Engagements financiers donnés et reçus

2.6.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

2.7 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 28 personnes contre 31 l'exercice précédent.