

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AURILLAC - 1501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/07/2025 - B2025/002118 - 1987 B 00117 - 343 106 365 - A.D.C

BILAN - ACTIF

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 398	7 731	-3 333	-43
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	24 675	31 931	-7 256	-23
Autres immobilisations corporelles	3 131	7 006	-3 875	-55
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	10 616	10 604	12	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	42 820	57 273	-14 453	-25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 795	190 037	-155 242	-82
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	223 063	169 571	53 491	32
Clients douteux, litigieux (3)	632 853	632 853		
Provisions pour dépréciations des clients	-468 550	-468 550		
Clients Factures à établir (3)	130 830		130 830	
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	29 041	17 601	11 440	65
Autres créances (3)	1 049	1 266	-217	-17
Groupe et associés (3)	1 527 593	2 439 488	-911 895	-37
Débiteurs divers (3)	75 879	84 831	-8 952	-11
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	261	261		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	13 507	52 542	-39 035	-74
Charges constatées d'avance(3)	1 828	1 808	21	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 202 149	3 121 707	-919 559	-29
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 244 969	3 178 980	-934 011	-29

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

BILAN - ACTIF

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation en valeur	en %
-------------------------------	-------------------------------	------------------------	------

2

BILAN - PASSIF

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 505 300)	505 300	505 300		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	239 864	239 864		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	50 530	50 530		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	959 021	959 021		
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 640	788 365	-775 726	-98
SITUATION NETTE	1 767 355	2 543 081	-775 726	-31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 767 355	2 543 081	-775 726	-31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	175 064	156 535	18 529	12
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	4 258	291 960	-287 702	-99
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	188 670	65 101	123 569	190
Fournisseurs, factures non parvenues	20 053	88 426	-68 373	-77
Dettes fiscales et sociales	31 387	17 779	13 608	77
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	23 370	16 097	7 273	45
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	34 811		34 811	
TOTAL DETTES	477 614	635 899	-158 286	-25
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 244 969	3 178 980	-934 011	-29
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	477 614	635 899		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	24 783	6 525		
(3) Dont emprunts participatifs				

h

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

n

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 244 968,84 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 12 639,59 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.



Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	10 000		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		48 121		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	13 438		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	5 248		
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	66 807		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		10 604		12
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	10 604		12
		TOTAL GENERAL	87 411		12

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			10 000	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				48 121	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			13 438	
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 248	
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			66 807	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				10 616	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			10 616	
		TOTAL GENERAL			87 423	

h

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 269	3 333		5 602
TOTAL	2 269	3 333		5 602
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. Industriels	16 190	7 256		23 446
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immobs	9 102	2 923		12 025
corporelles	2 578	953		3 530
Mat. bureau et Informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	27 870	11 131		39 001
TOTAL GENERAL	30 138	14 465		44 603

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

[Signature]

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	632 853	632 853	
	Autres créances clients	353 893	353 893	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	29 041	29 041	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 527 593	1 527 593	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	111 838	111 838	
	Charges constatées d'avance	1 828	1 828	
	TOTAUX	2 657 045	2 657 045	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 828
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 828

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	130 830
Autres créances	67 006
Disponibilités	
TOTAL	197 836



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31122016 valorisation de la société absorbée sarl ADC : 30000 euros
 Augmentation capital de 3749 euros (23 parts x 163 euros)
 Prime d'émission de 26 251 euros

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 100,00	163,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 100,00	163,00



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	150 000	150 000		
	etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	25 064	25 064		
	Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs & comptes rattachés	208 722	208 722		
	Personnel & comptes rattachés	568	568		
	Sécurité sociale & autr organismes sociaux	5 011	5 011		
	Etat & Impôts sur les bénéfices				
	autres Taxe sur la valeur ajoutée	22 705	22 705		
	collectiv. Obligations cautionnées				
	publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 104	3 104		
	Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
	Groupe & associés (2)	4 258	4 258		
	Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	23 370	23 370		
	Dette représentative des titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	34 811	34 811		
	TOTAUX	477 614	477 614		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	600 000			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

W

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	282
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 053
Dettes fiscales et sociales	3 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	450
TOTAL DES CHARGES À PAYER	24 656

N

« A.D.C »
Société par actions simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 505.300 Euros
Siège social : 25 Avenue Georges Pompidou
15000 AURILLAC
R.C.S. AURILLAC 343 106 365

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 juin 2025

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique constate que les comptes font apparaître un bénéfice de 12.640 euros, décide de l'affecter en totalité sur le compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 971.661 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.767.355 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31/12/2021
Aucun dividende.

- Exercice clos le 31/12/2022
Aucun dividende.

- Exercice clos le 31/12/2023
788.365 euros soit 254,311 euros par action
Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 0 euro.

POUR COPIE CONFORME
LA PRESIDENTE

