

AADSP SEVO

78 AVENUE DE VERDUN

95100 ARGENTEUIL

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Laïd HDACHI

✓ Certified by  yousign

Certifié conforme

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	5 718	3 060	2 658	0,35	3 671	0,58
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	5 718	3 060	2 658	0,35	3 671	0,58
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	188 235	15 270	172 964	22,70	168 359	26,66
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	712		712	0,09	833	0,13
. Personnel	1 403		1 403	0,18	206	0,03
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 254		59 254	7,78	71 267	11,29
. Autres	405 259		405 259	53,18	351 906	55,73
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	119 776		119 776	15,72	35 246	5,58
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	774 639	15 270	759 368	99,65	627 815	99,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	780 357	18 330	762 027	100,00	631 486	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	2,62	20 000	3,17
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,26	2 000	0,32
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	30 215	3,97	7 386	1,17
Résultat de l'exercice	61 153	8,03	22 829	3,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	113 368	14,88	52 215	8,27
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	102 114	13,40	100 000	15,84
. Découverts, concours bancaires	141	0,02	141	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	675	0,09	675	0,11
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	364 685	47,86	314 644	49,83
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	85 551	11,23	55 386	8,77
. Organismes sociaux	41 205	5,41	50 747	8,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	710	0,09		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 813	3,26	23 400	3,71
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 938	0,52	3 442	0,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	24 827	3,26	30 837	4,88
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	648 659	85,12	579 271	91,73
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	762 027	100,00	631 486	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 762 026,65 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 61 153,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/06/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 5 718 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 718			5 718
Immobilisations financières				
TOTAL	5 718			5 718

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 3 060 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 047	1 013		3 060
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 047	1 013		3 060

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Inst. agencements aménagements di	2 591	797	1 794	5 ans
Materiel de bureau et informatiqu	3 127	2 263	864	de 2 à 3 ans
TOTAL	5 718	3 060	2 658	

3.2 - Etat des créances = 654 863 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	654 863	654 863	
TOTAL	654 863	654 863	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 15 270 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	63 168				15 270
Comptes financiers					
Total	63 168				15 270

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 20 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	50,00	20 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	20000	1,00	20 000

4.2 - Etat des dettes = 648 659 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	102 255	25 193	77 062	
Dettes financières diverses	284	284		
Fournisseurs	364 685	364 685		
Dettes fiscales & sociales	156 217	156 217		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 218	25 218		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	648 659	571 596	77 062	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 66 566 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	27 420
Dettes fiscales & sociales	39 146
Autres dettes	
TOTAL	66 566

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 607 182 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	607 182	100,00 %
TOTAL	607 182	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 710 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	63 140		63 140
Résultat financier	-1 276		-1 276
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	61 863	710	61 153

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance d
des exercices.

8.1 - Charges à payer = 66 566 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	27 420
Fournisseurs(4081000000)	27 420
Dettes fiscales et sociales :	39 146
Dettes provisio. pour conges payes(4282000000)	31 709
Charges sociales sur conges payes(4382000000)	3 760
Autres charges à payer(4386000000)	67
Taxe d'apprentissage(4486100000)	764
Formation professionnelle continue(4486200000)	2 846
TOTAL	66 566

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet LMBH ET ASSOCIES, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AADSP SEVO,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	762 027
Chiffre d'affaires hors taxes	607 182
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	61 153

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour LMBH ET ASSOCIES
Fait à PARIS le 12/06/2024

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

AADSP SEVO
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 78 avenue de Verdun
95100 ARGENTEUIL
750 508 855 RCS PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **61 153 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **61 153 euros**

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur **30 215 euros**

Pour former un bénéfice
distribuable de **91 368 euros**

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à **91 368 euros**.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Laïd HDACHI

✓ Certified by  yousign

Certifié conforme