

A.D.N
Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 €
Siège social : Route d'Angers – BAUGE – 49150 BAUGE EN ANJOU
480 789 072 RCS ANGERS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES COMPTABLES

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2024

Certifiés conformes par le Président

La société HOLDING YL PARTICIPATIONS représentée par Monsieur Yves LANDRAU

Yves LANDRAU

✓ Certified by  yousign

SAS A.D.N.

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023	
		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				
		Fonds commercial (1)	144 000		144 000	144 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	144 000		144 000	144 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	1 335	167	1 167	1 300
		Inst. techniques, mat. out. industriels	123 637	116 613	7 024	37 095
		Autres immobilisations corporelles	108 894	103 127	5 766	32 871
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	233 866	219 908	13 957	71 268
	Immobilisations financières	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	115		115	115
		TOTAL	115		115	115
Total de l'actif immobilisé		377 981	219 908	158 072	215 383	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	437 215		437 215	472 262
		TOTAL	437 215		437 215	472 262
	Avances et acomptes versés sur commandes		89		89	45
	Créances	Clients et comptes rattachés	141 400		141 400	224 825
		Autres créances	108 467		108 467	116 783
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	249 867		249 867	341 608
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	17 473		17 473	132 675	
	TOTAL	17 473		17 473	132 675	
Charges constatées d'avance		6 097		6 097	9 969	
Total de l'actif circulant		710 743		710 743	956 562	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 088 725	219 908	868 816	1 171 945	
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)						
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS A.D.N.

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 80 000)	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	218 482	217 187
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-53 143	1 294
	Situation nette avant répartition	253 338	306 482
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	253 338	306 482
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	362 310	494 262
	Emprunts et dettes financières divers (3)	228	228
	Total	362 538	494 490
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		21 449
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 589	242 589
	Dettes fiscales et sociales	82 006	83 580
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 342	23 353
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	Total	252 939	349 523
Total des dettes et des produits constatés d'avance		615 477	865 463
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		868 816	1 171 945
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	18 990	56 763
	à moins d'un an	596 487	787 250
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) dont emprunts participatifs			

SAS A.D.N.

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 571 428		1 571 428	2 148 571
	Production vendue : - Biens	-21 895		-21 895	-16 341
	- Services	268 731		268 731	278 083
	Chiffre d'affaires net	1 818 264		1 818 264	2 410 313
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			83 514	11 833
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 168	294
	Autres produits				
Total				1 904 948	2 422 441
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			1 318 092	1 502 026
	Variation de stocks			35 047	368 987
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			13 802	4 858
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			237 916	233 924
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 824	11 264
	Salaires et traitements			236 496	216 181
	Charges sociales			68 933	54 650
	Dotations · sur immobilisations amortissements			8 857	11 497
	d'exploitation · sur actif circulant provisions				
Autres charges	· pour risques et charges				
				571	57
Total				1 928 543	2 403 447
Résultat d'exploitation			A	-23 594	18 993
Dette commune	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				1
	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				1
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			30 641	16 205
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				30 641	16 205
Résultat financier			D	-30 641	-16 203
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	-54 236	2 789

SAS A.D.N.

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 153
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 699	4 230
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	58 699	6 383
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 373	3 682
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	51 234	3 968
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	57 607	7 650
Résultat exceptionnel		F	-1 267
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	228
BÉNÉFICE OU PERTÉ (± E ± F - G - H)		-53 143	1 294
(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		

SAS GARAGE A.D.N.

Annexe aux comptes de l'exercice clos
le 31/12/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Evénements principaux.....	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives au bilan	2
2.1.	Actif	2
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3.	Stocks.....	3
2.1.3.1.	Etat des stocks	3
2.1.4.	Produits à recevoir.....	4
2.1.5.	Créances	5
2.2.	Passif	6
2.2.1.	Capitaux propres	6
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres	6
2.2.1.2.	Capital.....	6
2.2.2.	Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3.	Charges à payer	8
3.	Informations relatives au compte de résultat	8
4.	Impôt sur les bénéfices.....	9
5.	Autres informations.....	9
5.1.	Engagements hors bilan	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	28 807
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	2 782	-	25 330
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	4 862
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Etat des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	162 258		162 258
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	274 957		274 957
TOTAL	437 215		437 215

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	39 382
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	56 924
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	96 307

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	115	-	115
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	141 401	141 401	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	7 407	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	29 225	29 225	-
	Débiteur divers	71 835	71 835	-
Charges constatées d'avance		6 097	6 097	-
TOTAL		256 080	255 965	115

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	80 000	-	-	80 000
Primes, réserves et écarts	225 188	1 294	-	226 482
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 294	-53 144	1 294	-53 144
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	306 482	-51 849	1 294	253 339

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 6 400 actions de 12,50 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres 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 établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	300 000	300 000	-	-
- A + d'1 à l'origine	62 310	43 320	18 990	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	164 590	164 590	-	-
Personnel et comptes rattachés	15 780	15 780	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	25 546	25 546	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	38 161	38 161	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 520	2 520	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	228	228	-	-
Autres dettes	6 343	6 343	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	615 478	596 488	18 990	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	15 009
Charges sociales provisionnées	4 676
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	5 546
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	13 426
RRR à accorder, avoirs à établir	3 780
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 102
Divers	-
TOTAL	44 539

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 571 428	-	1 571 428
Production vendue :			
- Biens	-21 895	-	-21 895
- Services	268 731	-	268 731
Chiffre d'affaires net	1 818 264	-	1 818 264

4. Impôt sur les bénéfices

Conformément à la convention d'intégration fiscale, la société a comptabilisé l'impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément. Elle constate une dette à la mère qui est chargée du paiement de l'impôt d'ensemble.

Au 31 décembre 2024, elle fait ressortir un déficit. Aucun impôt n'est alors à constater sur la société.

5. Autres informations

5.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	400 k€	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-

Les cautions données concernent :

- Un gage de meubles corporels (stocks de véhicules) pour 300 k€
- Une caution solidaire de la société HYLIP pour 100 k€