

SARL ADN PATRIMOINE

1 Impasse André Lartigue

31500 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/04/2024 AU 31/03/2025

DocuSigned by:
 *MACAUD Jean*
4E39A241B8ED499...

EXAE CONSEIL

13 RUE D'HELIOS

31240 L UNION

05 62 75 71 65

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

1

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

1

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

2

Permanence ou changement de méthodes

2

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

3

Etat des amortissements

3

Etat des provisions

4

Etat des échéances des créances et des dettes

4

Composition du capital social

5

Autres immobilisations incorporelles

5

Evaluation des immobilisations corporelles

5

Evaluation des amortissements

6

Titres immobilisés

6

Evaluations des produits et en cours

6

Variation détaillée des stocks et des en-cours

7

Opérations à long terme

7

Evaluation des créances et des dettes

7

Dépréciation des créances

7

Disponibilités en Euros

8

Produits à recevoir

8

Charges à payer

8

Charges et produits constatés d'avance

8

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

9

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

9

Ventilation de l'effectif moyen

9

Charges et produits financiers concernant les entr. liées

9

Honoraires des commissaires aux comptes

10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

10

Engagement en matière de pensions et retraites

10

Liste des filiales et participations

11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 504 878.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 830 808.01 Euros et dégageant un bénéfice de 135 529.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2024/2025 est, comme les années précédentes, impacté par la crise dans le secteur de l'immobilier neuf. En raison de ces capitaux propres importants, aucune perte de valeur de l'actif n'est constaté.

Les mesures prises sur l'exercice pour réduire les charges d'exploitation et de personnel ont permis de faire des économies substantielles et de renouer avec un résultat net comptable positif.

Au cours de l'exercice, la société a acquis de nouvelles participations dans la société ADN PINS JUSTARET 10129 à hauteur de 99% et dans la société 3B CONCEPT à hauteur de 24%.

La totalité des titres détenus de la société CASTANET 1 (99%) ont été cédés sur l'exercice

Les titres de participations des sociétés suivantes ont été mis au rebut suite à leur liquidation amiable:

- MONGES ILOT 1
- BALCONS DE LA ROSERAIE
- VILLA BARBAROSSA
- LAS BROCOS
- CLOS CELESTE (Avenue de Cugnaux)
- COEUR DE VILLE
- VILAMIA
- ADN GIMEUX 1
- ADN PLAISANCE 1
- ADN SAINT LOUBES 2
- ADN CURSAN 20023

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société espère que la relative diminution des taux d'intérêts, la réinstauration du prêt à taux zéro à compter d'avril 2025 et le lancement du dispositif LLI va conduire à relancer l'acquisition en privé. En parallèle, les efforts se poursuivent pour écouler les stocks via la vente en bloc.

Les capitaux propres solides de la société ainsi que les effets liés à la restructuration interne (redimensionnement des moyens par rapport à l'activité) devraient permettre de limiter les effets

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

néfastes de cette crise.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 415		
Installations générales agencements aménagements divers	450 557		
Matériel de transport	1 290		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 783		3 000
TOTAL	549 630		3 000
Autres participations	143 628		40 790
Prêts, autres immobilisations financières	167 079		
TOTAL	310 707		40 790
TOTAL GENERAL	873 752		43 790

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			13 415	13 415
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers		31 701	418 856	418 856
Matériel de transport			1 290	1 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 927	97 856	97 856
TOTAL		34 629	518 002	518 002
Autres participations		10 100	174 318	174 318
Prêts, autres immobilisations financières		152 579	14 500	14 500
TOTAL		162 679	188 818	188 818
TOTAL GENERAL		197 307	720 235	720 235

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		8 075	54		8 129
TOTAL					
Installations générales agencements aménagements divers		42 416	28 704	4 322	66 798
Matériel de transport		1 290			1 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 777	8 681	552	42 906
TOTAL		78 484	37 386	4 875	110 994
TOTAL GENERAL		86 559	37 440	4 875	119 124
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	54			
Instal.générales agenc.aménag.divers		28 704			
Matériel de bureau informatique mobilier		8 681			
TOTAL		37 386			
TOTAL GENERAL		37 440			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	130 565	5 000	52 315		83 250
TOTAL	130 565	5 000	52 315		83 250

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	90 600	11 550	9 110		93 040
Sur stocks et en cours	41 425	32 927	39 824		34 528
Sur comptes clients	18 143		15 683		2 460
Autres provisions pour dépréciation	19 050	191 267	19 050		191 267
TOTAL	169 218	235 744	83 668		321 294
TOTAL GENERAL	299 783	240 744	135 983		404 544

Dont dotations et reprises d'exploitation financières		37 927 202 817	107 822 28 160		
---	--	-------------------	-------------------	--	--

La société est en litige avec un ancien salarié qui remet en cause le caractère économique de son licenciement. La phase de conciliation est intervenue en mars 2025. A ce stade de la procédure et à la vue des arguments contestables de ses demandes, la direction n'a pas souhaité provisionner le risque éventuel dans les comptes sociaux.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 500	14 500	
Clients douteux ou litigieux	2 952	2 952	
Autres créances clients	1 927 185	1 927 185	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 782	21 782	
Groupe et associés	8 540 075	8 540 075	
Débiteurs divers	581 230	581 230	
Charges constatées d'avance	9 798	9 798	
TOTAL	11 097 522	11 097 522	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	102 803	102 803		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 830 613	1 050 665	779 948	
Emprunts et dettes financières divers	2 742	2 742		
Fournisseurs et comptes rattachés	220 454	220 454		
Personnel et comptes rattachés	28 809	28 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 325	40 325		
Impôts sur les bénéfices	49 190	49 190		
Taxe sur la valeur ajoutée	314 932	314 932		
Autres impôts taxes et assimilés	2 303	2 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 610	2 610		
Groupe et associés	69 328	69 328		
Autres dettes	217 746	217 746		
TOTAL	2 881 856	2 101 908	779 948	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 042 190			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	67 894			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	707.2136	707			707

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel optima+ site internet	7 200	100.00
Dépôt marque adn capital et adn transaction	720	10.00
Dépôt marque adn patrimoine	495	10.00
fonds commercial (mali de fusion)	5 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	N/A	N/A
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Installations techniques	N/A	N/A
Matériels et outillages	N/A	N/A
Matériel de transport	N/A	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
- Produits finis	200 294	805 408		605 114
Total II	200 294	805 408		605 114
Production en cours				
- Produits	393 564	395 427		1 864
- Autres	79 115	75 927	3 188	
Total III	472 679	471 354	3 188	1 864
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			3 188	606 977

Opérations à long terme

Conformément au plan comptable professionnel des "promoteurs construisant des immeubles en vue de leur vente", les résultats des opérations sont dégagés à l'achèvement.

Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération ne sont acquis que lors de la livraison de l'immeuble. En cours d'exécution du contrat, les en-cours sont valorisés et constatés à la clôture de chaque exercice à hauteur des charges qui ont été enregistrées; aucun bénéfice n'est pris en compte, ni aucun chiffre d'affaires dégagé.

Si une perte à terminaison est à prévoir, une provision est constatée dans le compte "provision pour dépréciation des travaux en cours" pour la perte latente constatée sur l'exercice et un supplément de provision est constitué au compte "provision pour risque pour la perte future".

Pour le programme en marchand de bien de St Laurent du Medoc, une provision pour dépréciation du stock a été passée à hauteur de 34 527.21. La perte à terminaison est estimée à 3 250€

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une dépréciation du compte courant de la filiale ADN TALENCE BENEDIGUE a été constatée à hauteur de la perte à terminaison prévue sur cette opération, soit 182 800€.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	226 181
Autres créances	245 803
Total	471 984

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 803
Emprunts et dettes financières diverses	1 434
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 622
Dettes fiscales et sociales	49 613
Autres dettes	138 173
Total	291 646

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 798
Total	9 798

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	174 318		
Créances rattachées à des participations	1 784 640		
Prêts	8 386 096		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 525		
Autres dettes	30 078		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES MARCHAND DE BIENS	461 667
REFACTURATION DE CHARGES	13 978
HONORAIRES DE GESTION	1 176 947
ACTIVITES ANNEXES	178 215
PRODUCTION STOCKEE	-601 874
Total	1 228 933

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	1
Total	7

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	259 841	471 555
Dont entreprises liées	230 787	465 825

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 32 002 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 32 002€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		2 791 707
Engagement BNP promesse de vente ADN	624 056	
Engagement BNP Versement DGFIP	770 810	
Garantie société caution BNP	1 396 841	
Total (1)		2 791 707

Garantie Etat COVID19 Phase 2 = 90%

Engagements reçus

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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 pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SARL ADN PATRIMOINE
31500 TOULOUSE

Page : 11

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCV GRANDE BRETAGNE			100.00								
- SARL ADN PATRIMOINE ATLANTIQ	1 000		99.99					3 983 260			
- SARL LOCAGILA	1 000		99.98								
- SNC SNC LA GLEYZETTE	1 000		99.90								
- SNC ADN MONTAIGUT 10125	1 000		99.00					16 666			
- SNC ADN VILLATE 10130	50 000		99.00					30 772			
- SCCV ADN GENOS 10122	1 000		99.00								
- SNC ADN PINS JUSTARET 10129	1 000		99.00								
- SCCV ADN EAUNES 10116	1 000		99.00								
- SCCV ADN NERIGEAN CENTRE-BOU	1 000		99.00								
- SNC ADN BEAUPUY 10100	1 000		99.00								
- SCCV ADN PINSAGUEL 10121	1 000		99.00								
- SNC ADN MURET 10105	1 000		99.00								
- SCCV CUGNAUX 1	1 000		99.00								
- SNC ADN BALMA 10124	1 000		99.00								
- SCCV CUGNAUX 2	1 000		99.00								
- SCCV LA SALVETAT 1	1 000		99.00								
- SNC HARMONY VILLAGE	1 000		99.00								
- SCCV ADN GRATENTOUR 1	1 000		99.00								
- SNC ADN FONTENILLES 10114			99.00								
- SCCV ADN BLAGNAC 1			99.00								
- SNC ADN AMBARES 20020			99.00								
- SNC ADN PAREMPUYRE 20017			99.00								
- SNC IZON			99.00								
- SNC ADN EAUNES 10112			99.00								
- SNC ADN IZON 2			99.00								
- SCCV ADN CORNEBARRIEU 1			99.00								
- SCCV ADN SAINT ALBAN 10113			99.00								
- SNC ADN SAINT-LOUBES 1			99.00								
- SCCV ADN SEYSSSES 10110			99.00								
- SCCV ADN ROUTE D'ALBI			99.00								
- SNC ADN VILLEBRUMIER 10119			99.00								
- SCCV ADN TALENCE BENEDIGUE			99.00								
- SNC ADN SAINT JORY 2			99.00								
- SNC SNC 64 ROUTE DE TOULOUSE			90.00								
- SNC SNC CLOS HARMONY			90.00								
- SCV ALLEES CHARLES DE FITTES			90.00								
- SCV OXYTANIA			90.00								

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 12

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- JUGEMENT SUR OPERATION IMMOBILIERE	3 585	77180000
- CESSIONS IMMOS CORPORELLES	1 398	77520000
- CESSIONS IMMOS FINANCIERES	12 679	77560000
Total	17 662	
Charges exceptionnelles		
- ABANDON COMPTE COURANT ADN ATLANTIQUE	40 000	67180000
- VALEUR NETTE CESSION ACTIF CORPOREL	29 754	67520000
- VALEUR NETTE CESSION ACTIF FINANCIER	12 679	67560000
Total	82 433	

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SARL ADN PATRIMOINE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.0.0....0.0.0.....)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	137 399	137 399
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	8 716 844	9 321 249
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	135 529	(604 404)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 539 772	9 404 243
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	83 250	130 565
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	83 250	130 565
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 933 417	3 271 384
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	72 070	71 307
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	220 454	210 180
	Dettes fiscales et sociales	DY	435 560	364 482
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 610	3 319
	Autres dettes	EA	217 746	112 776
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		215 349
	TOTAL (IV)	EC	2 881 856	4 248 797
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 504 879	13 783 605
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 101 908	2 418 184
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	100 000	390 675

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL ADN PATRIMOINE										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue biens* services*	FD	461 667	FE		FF	461 667	836 867			
		FG	1 369 141	FH		FI	1 369 141	572 751			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 830 808	FK		FL	1 830 808	1 409 618			
	Production stockée*					FM	(601 874)	764 255			
	Production immobilisée*										
	Subventions d'exploitation							14 667			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	130 757	43 880			
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 089	3 782			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 365 779	2 236 202		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS					
	Variation de stock (marchandises)*					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(1 864)	314 047			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 864	1 039 589			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	628 946	888 626			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 993	15 072			
	Salaires et traitements*					FY	474 572	837 579			
	Charges sociales (10)					FZ	192 474	294 051			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	{	- dotations aux amortissements*			GA	37 440	41 816		
				- dotations aux provisions			GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	32 927	59 568		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	5 000	130 565		
	Autres charges (12)					GE	18 981	1 877			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 400 333	3 622 790		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(34 553)	(1 386 588)		
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	377 606	317 503		
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	138 210	276 944				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	443 395	559 386			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	28 160	700			
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)						GP	471 555	560 086		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	202 817	106 300			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	57 024	44 764			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)						GU	259 841	151 064		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	211 714	409 022			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	416 557	(937 008)			

DocuSigned by:



4E39A241B8ED499...

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SARL ADN PATRIMOINE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 585	41 177	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	14 077	1 700	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		292 667	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	17 662	335 544	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	40 000	120 542	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	42 433	49 466	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	82 433	170 008	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(64 771)	165 536	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	216 257	(167 067)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 232 602	3 449 335	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 097 073	4 053 739	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	135 529	(604 404)	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	22 935	43 880	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	35 494	24 654	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	3 353	obligatoires		A9	32 141				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7							
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Cf état annexe									82 433		17 662	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise :

31/03/2025

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ADN PATRIMOINE
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 1, Impasse André Lartigue
31500 TOULOUSE
502 678 816 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

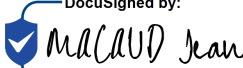
DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 135 529 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	135 529 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 8 852 374 euros.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

4E39A241B8ED499...

Cabinet PALAT

*30, Route d'Ondes
31620 Castelnau d'Estrétefonds*

BAKERTILLY STREGO

*Bureau de Toulouse
10, Place Alfonse Jourdain
31000 TOULOUSE*

ADN PATRIMOINE

Société A Responsabilité Limitée
1, Impasse André Lartigue
31500 TOULOUSE

RCS Toulouse 2008 B 00594
SIRET : 502 678 816 00047
APE : 4110A

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

ADN PATRIMOINE

Société A Responsabilité Limitée
1, Impasse André Lartigue
31500 TOULOUSE

RCS Toulouse 2008 B 00594
SIRET : 502 678 816 00047
APE : 4110A

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2025

A l'associé unique,

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts d'une part et par votre assemblée générale du 4 Mars 2020 d'autre part, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADN PATRIMOINE relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2025, 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, 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 des commissaires 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 1er avril 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 de 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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 votre Gérant.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;

Fait à Castelnau d'Estrétefonds et Toulouse, le 19 septembre 2025

Cabinet PALAT
Lionel PALAT

BAKERTILLY STREGO
Jean-Marc BINSON

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2025 12			Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 415	8 129	286	340	-54	-15.90
	Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	518 002	110 994	407 008	471 147	-64 139	-13.61
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	174 318	93 040	81 278	53 028	28 250	53.27
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	14 500		14 500	167 079	-152 579	-91.32
	Total II	720 235	212 164	508 071	696 593	-188 522	-27.06
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	472 679		472 679	471 354	1 325	0.28
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	200 294	34 528	165 767	763 983	-598 216	-78.30
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	1 930 137	2 460	1 927 677	1 305 912	621 765	47.61
	Autres créances	9 143 087	191 267	8 951 820	9 812 768	-860 948	-8.77
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	469 066		469 066	722 655	-253 589	-35.09
	Charges constatées d'avance (3)	9 798		9 798	10 339	-541	-5.24
	Total III	12 225 062	228 254	11 996 807	13 087 011	-1 090 204	-8.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 945 297	440 418	12 504 879	13 783 605	-1 278 726	-9.28

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2025 12	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 399	137 399		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	8 716 844	9 321 249	-604 404	-6.48
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	135 529	-604 404	739 933	122.42
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	9 539 772	9 404 243	135 529	1.44	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	83 250	130 565	-47 315	-36.24
	Provisions pour charges				
	Total III	83 250	130 565	-47 315	-36.24
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 831 125	2 873 594	-1 042 469	-36.28
	Concours bancaires courants	102 292	397 790	-295 499	-74.29
	Emprunts et dettes financières diverses	72 070	71 307	763	1.07
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 454	210 180	10 273	4.89
	Dettes fiscales et sociales	435 560	364 482	71 078	19.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 610	3 319	-709	-21.37	
Autres dettes	217 746	112 776	104 970	93.08	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		215 349	-215 349	-100.00
	Total IV	2 881 856	4 248 797	-1 366 941	-32.17
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 504 879	13 783 605	-1 278 726	-9.28

2 418 184

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 12			Exercice N-1 31/03/2024 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	461 667		461 667	836 867		-375 200	-44.83
Production vendue de services	1 369 141		1 369 141	572 751		796 390	139.05
Chiffre d'affaires NET	1 830 808		1 830 808	1 409 618		421 190	29.88
Production stockée			-601 874	764 255		-1 366 130	-178.75
Production immobilisée				14 667		-14 667	-100.00
Subventions d'exploitation			130 757	43 880		86 877	197.99
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 089	3 782		2 307	61.00
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			1 365 779	2 236 202		-870 422	-38.92
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-1 864	314 047		-315 911	-100.59
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 864	1 039 589		-1 037 725	-99.82
Autres achats et charges externes *			628 946	888 626		-259 680	-29.22
Impôts, taxes et versements assimilés			9 993	15 072		-5 079	-33.70
Salaires et traitements			474 572	837 579		-363 007	-43.34
Charges sociales			192 474	294 051		-101 577	-34.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			37 440	41 816		-4 376	-10.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			32 927	59 568		-26 642	-44.72
Dotations aux provisions			5 000	130 565		-125 565	-96.17
Autres charges			18 981	1 877		17 104	911.34
Total des Charges d'exploitation (II)			1 400 333	3 622 790		-2 222 457	-61.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-34 553	-1 386 588		1 352 035	97.51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			377 606	317 503		60 103	18.93
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			138 210	276 944		-138 734	-50.09

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/03/2025	12	31/03/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	443	395	559	386	-115 991	-20.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	28	160		700	27 460	NS
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	471	555	560	086	-88 531	-15.81
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	202	817	106	300	96 517	90.80
Intérêts et charges assimilées (4)	57	024	44	764	12 259	27.39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	259	841	151	064	108 777	72.01
2. Résultat financier (V-VI)	211	714	409	022	-197 308	-48.24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	416	557	-937	008	1 353 565	144.46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3	585	41	177	-37 592	-91.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14	077	1	700	12 377	728.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			292	667	-292 667	-100.00
Total VII	17	662	335	544	-317 882	-94.74
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40	000	120	542	-80 542	-66.82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42	433	49	466	-7 033	-14.22
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	82	433	170	008	-87 575	-51.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-64	771	165	536	-230 307	-139.13
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	216	257	-167	067	383 324	229.44
Total des produits (I+III+V+VII)	2	232 602	3	449 335	-1 216 733	-35.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2	097 073	4	053 739	-1 956 666	-48.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	135	529	-604	404	739 933	122.42

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SARL ADN PATRIMOINE

1 Impasse André Lartigue

31500 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/04/2024 AU 31/03/2025

EXAE CONSEIL

13 RUE D'HELIOS

31240 L UNION

05 62 75 71 65

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

6

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

6

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

7

Permanence ou changement de méthodes

7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

8

Etat des amortissements

8

Etat des provisions

9

Etat des échéances des créances et des dettes

9

Composition du capital social

10

Autres immobilisations incorporelles

10

Evaluation des immobilisations corporelles

10

Evaluation des amortissements

11

Titres immobilisés

11

Evaluations des produits et en cours

11

Variation détaillée des stocks et des en-cours

12

Opérations à long terme

12

Evaluation des créances et des dettes

12

Dépréciation des créances

12

Disponibilités en Euros

13

Produits à recevoir

13

Charges à payer

13

Charges et produits constatés d'avance

13

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

14

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

14

Ventilation de l'effectif moyen

14

Charges et produits financiers concernant les entr. liées

14

Honoraires des commissaires aux comptes

15

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

15

Engagement en matière de pensions et retraites

15

Liste des filiales et participations

16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE	page
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 504 878.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 830 808.01 Euros et dégageant un bénéfice de 135 529.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2024/2025 est, comme les années précédentes, impacté par la crise dans le secteur de l'immobilier neuf. En raison de ces capitaux propres importants, aucune perte de valeur de l'actif n'est constaté.

Les mesures prises sur l'exercice pour réduire les charges d'exploitation et de personnel ont permis de faire des économies substantielles et de renouer avec un résultat net comptable positif.

Au cours de l'exercice, la société a acquis de nouvelles participations dans la société ADN PINS JUSTARET 10129 à hauteur de 99% et dans la société 3B CONCEPT à hauteur de 24%.

La totalité des titres détenus de la société CASTANET 1 (99%) ont été cédés sur l'exercice

Les titres de participations des sociétés suivantes ont été mis au rebut suite à leur liquidation amiable:

- MONGES ILOT 1
- BALCONS DE LA ROSERAIE
- VILLA BARBAROSSA
- LAS BROCOS
- CLOS CELESTE (Avenue de Cugnaux)
- COEUR DE VILLE
- VILAMIA
- ADN GIMEUX 1
- ADN PLAISANCE 1
- ADN SAINT LOUBES 2
- ADN CURSAN 20023

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société espère que la relative diminution des taux d'intérêts, la réinstauration du prêt à taux zéro à compter d'avril 2025 et le lancement du dispositif LLI va conduire à relancer l'acquisition en privé. En parallèle, les efforts se poursuivent pour écouler les stocks via la vente en bloc.

Les capitaux propres solides de la société ainsi que les effets liés à la restructuration interne (redimensionnement des moyens par rapport à l'activité) devraient permettre de limiter les effets

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

néfastes de cette crise.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 415		
Installations générales agencements aménagements divers	450 557		
Matériel de transport	1 290		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 783		3 000
TOTAL	549 630		3 000
Autres participations	143 628		40 790
Prêts, autres immobilisations financières	167 079		
TOTAL	310 707		40 790
TOTAL GENERAL	873 752		43 790

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			13 415	13 415
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers		31 701	418 856	418 856
Matériel de transport			1 290	1 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 927	97 856	97 856
TOTAL		34 629	518 002	518 002
Autres participations		10 100	174 318	174 318
Prêts, autres immobilisations financières		152 579	14 500	14 500
TOTAL		162 679	188 818	188 818
TOTAL GENERAL		197 307	720 235	720 235

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		8 075	54		8 129
TOTAL					
Installations générales agencements aménagements divers		42 416	28 704	4 322	66 798
Matériel de transport		1 290			1 290
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 777	8 681	552	42 906
TOTAL		78 484	37 386	4 875	110 994
TOTAL GENERAL		86 559	37 440	4 875	119 124
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	54				
TOTAL					
Instal.générales agenc.aménag.divers	28 704				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 681				
TOTAL	37 386				
TOTAL GENERAL	37 440				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	130 565	5 000	52 315		83 250
TOTAL	130 565	5 000	52 315		83 250

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	90 600	11 550	9 110		93 040
Sur stocks et en cours	41 425	32 927	39 824		34 528
Sur comptes clients	18 143		15 683		2 460
Autres provisions pour dépréciation	19 050	191 267	19 050		191 267
TOTAL	169 218	235 744	83 668		321 294
TOTAL GENERAL	299 783	240 744	135 983		404 544

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		37 927	107 822		
financières		202 817	28 160		

La société est en litige avec un ancien salarié qui remet en cause le caractère économique de son licenciement. La phase de conciliation est intervenue en mars 2025. A ce stade de la procédure et à la vue des arguments contestables de ses demandes, la direction n'a pas souhaité provisionner le risque éventuel dans les comptes sociaux.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 500	14 500	
Clients douteux ou litigieux	2 952	2 952	
Autres créances clients	1 927 185	1 927 185	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 782	21 782	
Groupe et associés	8 540 075	8 540 075	
Débiteurs divers	581 230	581 230	
Charges constatées d'avance	9 798	9 798	
TOTAL	11 097 522	11 097 522	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	102 803	102 803		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 830 613	1 050 665	779 948	
Emprunts et dettes financières divers	2 742	2 742		
Fournisseurs et comptes rattachés	220 454	220 454		
Personnel et comptes rattachés	28 809	28 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 325	40 325		
Impôts sur les bénéfices	49 190	49 190		
Taxe sur la valeur ajoutée	314 932	314 932		
Autres impôts taxes et assimilés	2 303	2 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 610	2 610		
Groupe et associés	69 328	69 328		
Autres dettes	217 746	217 746		
TOTAL	2 881 856	2 101 908	779 948	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 042 190			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	67 894			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	707.2136	707			707

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel optima+ site internet	7 200	100.00
Dépôt marque adn capital et adn transaction	720	10.00
Dépôt marque adn patrimoine	495	10.00
fonds commercial (mali de fusion)	5 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	N/A	N/A
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Installations techniques	N/A	N/A
Matériels et outillages	N/A	N/A
Matériel de transport	N/A	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
Production				
- Produits finis	200 294	805 408		605 114
Total II	200 294	805 408		605 114
Production en cours				
- Produits	393 564	395 427		1 864
- Autres	79 115	75 927	3 188	
Total III	472 679	471 354	3 188	1 864
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			3 188	606 977

Opérations à long terme

Conformément au plan comptable professionnel des "promoteurs construisant des immeubles en vue de leur vente", les résultats des opérations sont dégagés à l'achèvement.

Dans cette méthode, le résultat et le chiffre d'affaires provenant de l'opération ne sont acquis que lors de la livraison de l'immeuble. En cours d'exécution du contrat, les en-cours sont valorisés et constatés à la clôture de chaque exercice à hauteur des charges qui ont été enregistrées; aucun bénéfice n'est pris en compte, ni aucun chiffre d'affaires dégagé.

Si une perte à terminaison est à prévoir, une provision est constatée dans le compte "provision pour dépréciation des travaux en cours" pour la perte latente constatée sur l'exercice et un supplément de provision est constitué au compte "provision pour risque pour la perte future".

Pour le programme en marchand de bien de St Laurent du Medoc, une provision pour dépréciation du stock a été passé à hauteur de 34 527.21. La perte à terminaison est estimée à 3 250€

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une dépréciation du compte courant de la filiale ADN TALENCE BENEDIGUE a été constatée à hauteur de la perte à terminaison prévue sur cette opération, soit 182 800€.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	226 181
Autres créances	245 803
Total	471 984

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 803
Emprunts et dettes financières diverses	1 434
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 622
Dettes fiscales et sociales	49 613
Autres dettes	138 173
Total	291 646

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 798
Total	9 798

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	174 318		
Créances rattachées à des participations	1 784 640		
Prêts	8 386 096		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 525		
Autres dettes	30 078		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES MARCHAND DE BIENS	461 667
REFACTURATION DE CHARGES	13 978
HONORAIRES DE GESTION	1 176 947
ACTIVITES ANNEXES	178 215
PRODUCTION STOCKEE	-601 874
Total	1 228 933

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	1
Total	7

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	259 841	471 555
Dont entreprises liées	230 787	465 825

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 32 002 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 32 002€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		2 791 707
Engagement BNP promesse de vente ADN	624 056	
Engagement BNP Versement DGFIP	770 810	
Garantie société caution BNP	1 396 841	
Total (1)		2 791 707

Garantie Etat COVID19 Phase 2 = 90%

Engagements reçus

Néant.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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 pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- JUGEMENT SUR OPERATION IMMOBILIERE	3 585	77180000
- CESSIONS IMMOS CORPORELLES	1 398	77520000
- CESSIONS IMMOS FINANCIERES	12 679	77560000
Total	17 662	
Charges exceptionnelles		
- ABANDON COMPTE COURANT ADN ATLANTIQUE	40 000	67180000
- VALEUR NETTE CESSION ACTIF CORPOREL	29 754	67520000
- VALEUR NETTE CESSION ACTIF FINANCIER	12 679	67560000
Total	82 433	