

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/11/2025 - 7013 - 2000 B 02855 - 411 773 724 - A.L.D.S DUVAL SERVICES

2000 B 2855
POUR VALOIR PROCÈS-VERBAL
DE DÉPÔT CONF CA
SOUS LE N° 2025/2013.
LE 5.11.25
LE GREFFIER DU TRIBUNAL
12 B

SAS A.L.D.S Duval Services

Comptes annuels
Exercice clos au 30 avril 2025



A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Actif			Au 30/04/2025			Au 30/04/2024
			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	48 590	37 110	11 479	22 782
		Fonds commercial (1)	203 486		203 486	203 486
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	252 076	37 110	214 966	226 268
	Immobilisations corporelles	Terrains	13 306	13 306		
		Constructions	139 360	122 475	16 884	20 624
		Inst. techniques, mat. out. industriels	187 904	166 893	21 011	19 621
		Autres immobilisations corporelles	371 660	349 313	22 346	32 053
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	712 231	651 988	60 242	72 298
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	438		438	375
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	4 830		4 830	4 830
	TOTAL	5 268		5 268	5 205	
Total de l'actif immobilisé			969 576	689 098	280 477	303 772
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 897 947	141 889	1 756 058	1 638 043
	TOTAL		1 897 947	141 889	1 756 058	1 638 043
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 619 013	67 630	1 551 383	1 350 876
		Autres créances	128 500		128 500	111 958
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 747 513	67 630	1 679 883	1 462 834
	Divers	Valeurs mobilières de placement	8 685		8 685	8 383
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		26 306		26 306	167 870	
TOTAL		34 991		34 991	176 254	
Charges constatées d'avance			18 404		18 404	11 876
Total de l'actif circulant			3 698 857	209 519	3 489 338	3 289 008
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 668 434	898 618	3 769 815	3 592 781
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)					93 633	76 130
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 30/04/2025	Au 30/04/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 111 170	956 634
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	143 626	154 535
	Situation nette avant répartition	1 309 796	1 166 170
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 309 796	1 166 170
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	60 485	54 478
	Provisions pour charges		
Total		60 485	54 478
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	565 740	605 050
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	565 740	605 050
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 266 645	1 165 529
	Dettes fiscales et sociales	536 266	458 359
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	2 955	143 193
	Instruments de trésorerie		
Total		1 805 867	1 767 082
Produits constatés d'avance		27 926	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 399 533	2 372 132
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 769 815	3 592 781
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	215 905	29 993
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	65 688	99 363
	à moins d'un an	2 333 845	2 272 768
	(3) dont emprunts participatifs	16 376	

SAS A.L.D.S.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 30/04/2025

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1.	Événements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan.....	3
2.1.	Actif.....	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	4
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	4
2.1.3.	Immobilisations financières.....	4
2.1.4.	Stocks	5
2.1.4.1.	Stocks de produits achetés.....	5
2.1.4.2.	Stocks de produits fabriqués	5
2.1.5.	Produits à recevoir	6
2.1.6.	Créances	7
2.2.	Passif	8
2.2.1.	Capitaux propres.....	8
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.1.2.	Capital	8
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	9
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes	10
2.2.4.	Charges à payer.....	11
3.	Informations relatives au compte de résultat	11
4.	Impôt sur les bénéfices.....	12
5.	Autres informations	12
5.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	12
5.2.	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
5.3.	Engagements hors bilan.....	14

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Événements 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.

Origine	30/04/2018
Éléments achetés	203 487
Éléments réévalués	0
Éléments reçus en apport	0
	203 487

Le fonds de commerce est composé des éléments suivants :

- Fonds commerce Normagri acquis le 18/02/2001 pour 10 062 € ;
- Fonds commerce Régis André acquis le 31/03/2003 pour 171 660 € ;
- Fonds commerce Carpentier acquis le 28/11/2003 pour 6 325 € ;
- Fonds commerce Marquez acquis le 15/04/2004 pour 5 440 € ;
- Fonds commerce Vadaine acquis le 17/11/2017 pour 10 000 € ;

Compte tenu des perspectives d'activités, aucune dépréciation de fonds de commerce n'a été retenue par la direction.

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	-	7 992	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	48 190	-	54 984
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	6 994	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	63	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des droits de douane et autres taxes, des frais de transport, ainsi que des autres coûts directement attribuables au coût de revient des marchandises. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits.

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Libellés	Montant
Marchandises	141 889
TOTAL	141 889

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 141 889 €.

La méthode utilisée au 30/04/2025 pour la dépréciation des stocks est la suivante et est identique à l'année précédente :

Deux types de familles d'articles en stocks sont distingués, les familles d'articles périssables et les familles d'articles non périssables. Pour les familles d'articles périssables, les articles de plus de 2 ans, présents en stock au 30/04/2025, sont dépréciés à 100%.

Pour les autres familles d'articles, aucune dépréciation n'est réalisée sur une référence en stock au 30/04/2025, si une unité a été vendue sur l'année 2024 (année civile) ou sur l'année 2024. Dans le cas contraire, une dépréciation est réalisée suivant la durée de détention en stock des articles.

Durée de détention en stock au 30/04/2025	Pourcentage de dépréciation
1 an ou moins	0 %
2 ans	0 %
3 ans	10 %
4 ans	20 %
5 ans	30 %
6 ans	40 %
7 ans	50 %
8 ans	60 %
9 ans et plus	70 %

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	5 131
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	60 000
Personnel	-
Sécurité sociale	13 900
Etat	48
Divers	-
TOTAL	79 079

2.1.6. 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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	4 830	-	4 830
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	93 634	-	93 634
	Autres créances clients	1 525 380	1 525 380	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 900	13 900	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes et versement assimilés Divers	1 971 41 477 - 48	1 971 41 477 - 48
	Groupes et associés	8 704	8 704	-
	Débiteur divers	62 400	62 400	-
	Charges constatées d'avance	18 405	18 405	-
		1 770 749	1 672 285	98 464

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	50 000	-	-	50 000
Primes, réserves et écarts	961 634	154 536	-	1 116 170
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	154 536	143 626	154 536	143 626
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 166 170	298 162	154 536	1 309 796

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 5 000 actions de 10 euros de valeur nominale.

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

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	54 479	6 007	-	60 486
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	54 479	6 007	-	60 486

2.2.3. 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	16 376	16 376	-	-
- A + d'1 à l'origine	99 364	33 675	65 689	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 266 645	1 266 645	-	-
Personnel et comptes rattachés	233 533	233 533	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	152 412	152 412	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	135 487	135 487	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 834	14 834	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	2 956	2 956	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	450 000	450 000	-	-
Produits constatés d'avance	27 926	27 926	-	-
	2 399 534	2 333 845	65 689	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	129 650
Charges sociales provisionnées	45 093
Charges fiscales provisionnées	3 176
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	73 355
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	5 825
Autres charges fiscales	7 553
Divers	-
	264 651

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	7 031 074	-	7 031 074
Production vendue :			
- Biens	21 639	-	21 639
- Services	1 573 428	-	1 573 428
Chiffre d'affaires net	8 626 141	-	8 626 141

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	190 359	-2 228
Impôts : Au taux de	-	-
Sur PVLT	-	-
	190 359	-2 228

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	23 100	23 100
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3,71.

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				248 508	248 508
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs				18 793	18 793
- Dotations de l'exercice				36 511	36 511
TOTAL				55 304	55 304
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				22 449	22 449
- Exercices				46 354	46 354
TOTAL				68 803	68 803
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus				208	208
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				2 542	2 542
- A plus de 5 ans					
TOTAL				2 750	2 750
Montant pris en charge dans l'exercice				43 638	43 638

5.3. Engagements hors bilan

	N	N-1
Garanties BPI	92 500	122 500
Cautions données	50 000	-
Cautions reçues	200 000	-
Nantissements et hypothèques	338	-

A.L.D.S. DUVAL SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 5 rue de la Gollerie, Percy, 50410 PERCY EN NORMANDIE
411 773 724 RCS COUTANCES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 OCTOBRE 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2025**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2025 s'élevant à 143 626,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	143 626,15 euros
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividende global à l'Associée Unique	100 000,00 euros
Soit 20,00 euros par action	

Le solde en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 154 796,43 euros.	43 626,15 euros
--	-----------------

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
La Présidente

