

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 26/12/2025 - B2025/074108 - 2013 B 05622 - 798 192 456 - A.D.V.

1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

cerfa

N° 15948 - 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TÉLÉDEC.FR

Désignation de l'entreprise A.D.V. - SIREN : 798192456					Néant ☐	
Durée de l'exercice en nombre de mois 12					Durée de l'exercice précédent 12	
					Exercice N clos le 30/06/2025	
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	101 038	042	101 038	
	TOTAL I (5)	044	101 038	048	101 038	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
	Stocks marchandises	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070		
	Créances autres (3)	072	32 292	074	32 292	
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	161 641	086	161 641	
	Charges constatées d'avance	092		094		
	TOTAL II	096	193 933	098	193 933	
TOTAL GENERAL (I + II)		110	294 972	112	294 972	
PASSIF					Exercice N NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			120	60 000	
	Ecart de réévaluation			124		
	Réserve légale			126	6 000	
	Réserves réglementées			130		
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'œuvres...		131	132	216 323	
	Report à nouveau			134		
	Résultat de l'exercice			136	3 054	
	Subventions d'investissement			137		
	Provisions réglementées			140	7 009	
	TOTAL I			142	292 386	
Provisions pour risques et charges			TOTAL II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		
	Fournisseurs et comptes rattachés			166	1 607	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169	172	330	
	Comptes courants d'associés			173	649	
	Autres dettes			175		
Produits constatés d'avance				174		
	TOTAL III			176	2 585	
TOTAL GENERAL (I + II + III)				180	294 972	
REINVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	

Certifié conforme à l'original.

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A.D.V. - SIREN : 798192456										☐ N clos le 30/06/2025			
A - RÉSULTAT COMPTABLE													
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209	0	210	0				
Production vendue biens						215	0	214	0				
Production vendue services						217	0	218	0				
Production stockée								222	0				
Production immobilisée								224	0				
Subventions d'exploitation reçues								226	0				
Autres produits								230	0				
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	0				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234	0				
Variation de stock (marchandises)								236	0				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238	0				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240	0				
Autres charges externes				dont crédit-bail mobilier		0	immobilier		0	242	1 557		
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243	694	244	694				
Rémunérations du personnel								250	0				
Charges sociales								252	0				
Dotations aux amortissements				dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255	0	254	0				
Dotations aux provisions								256	0				
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259	0	262	0				
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260	0						
Total des charges d'exploitation (II)								264	2 251				
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	-2 251				
Produits financiers						(III)		280	5 844				
Produits exceptionnels						(IV)		290	0				
Charges financières						(V)		294	0				
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347	0	300	0				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)				348	0						
Impôts sur les bénéfices						(VII)		306	539				
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	3 054				
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2				312	3 054	314	0		
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316	0						
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	0						
	Provisions non déductibles					322	0						
	Impôts et taxes non déductibles					324	539						
	Divers et intérêts excédentaires	247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248	0					330	0
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail Immobilier		(Part de loyers de réintégration)		249	0	251					0	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	0						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	0						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997	0				
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle		986	0	Zone franche urbaine		987	0					
	France Ruralités Revitalisation (FRR)		181	0	Jeune entreprise innovante		989	0					
	Zone restruct. défense		127	0	Zone revitalisation rurales		138	0					
	Bassins d'emploi à redynamiser		991	0	Investissements et souscriptions outre-mer		344	0					
	ZFANG 44 quaterdecies		345	0	Zone de développement prioritaire		993	0					
	Bassins urbains à dynamiser - BUD		992	0									
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit					346	0					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)					655	0					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)					643	0					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)					645	0					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)					647	0					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)					648	0					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)					641	0					
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)					990	0					
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)					649	0					
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	3 593	354	0			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S. seulement)							356	0					
Déficits antérieurs reportables							0	360	0				
Résultat fiscal après imputation des déficits					Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	3 593	372	0			

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

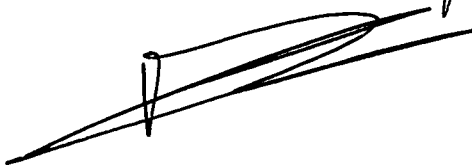
- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

certifié conforme à l'original.



Préambule

Introduction à l'annexe

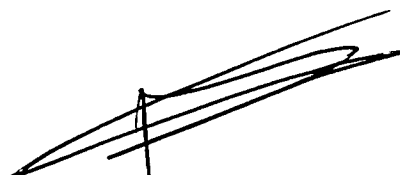
L'exercice fiscal clos le **30/06/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/07/2023** à **30/06/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **294 971,52 €**.

Le résultat net comptable est un **bénéfice** de **3 054,21 €**.

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



Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

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

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	
Bureaux	
Agencements	
Mobilier	
Travaux	
Matériel et outillage	
Matériel	
Outillage	
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	
Matériel informatique	
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	101 038			101 038

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag...				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
MILANO LYON	194 219	121 024	85	94 029	94 029
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					-
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL	194 219	121 024	85	94 029	94 029

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT	Résultats	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
MILANO LYON	31 209		1 020 960	89 531	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL	31 209		1 020 960	89 531	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	623	623		
TVA	461	461		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	31 209	31 209		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL	32 292	32 292		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	60 000				60 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	6 000				6 000
Autres réserves	17 258			199 064	216 323
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	199 064	3 054		-199 064	3 054
TOTAL	282 323	3 054			285 377

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 607	1 607		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	330	330		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés	649	649		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 585	2 585		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contracté...				

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	1 259	
État - Charges à payer	330	
TOTAL	1 589	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

•
•
•
•

A.D.V.
Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 60 000 euros
Siège social : 63-65, Route de Strasbourg - 69300 CALUIRE ET CUIRE
798 192 456 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 11 décembre 2025

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 3 054,21 euros en totalité au compte « autres réserves » déjà créditeur d'un montant de 216 322,72 euros et qui, du fait de cette affectation s'élève ainsi à 219 376,93 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Dominique BOCCUZZI

