

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 18/03/2026 - 7042 - 2004 B 00171 - 451 796 783 - EAR



Plaquette annuelle

SARL EAR

Exercice clos le 31/03/2024

SARL EAR

4 Rue des Entrepreneurs
59700 MARCQ EN BAROEUL

Exercice clos le 31/03/2024

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la
région Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
ZAC du Luc
59187 Dechy

Bilan actif

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant

Actif		Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	18 943	18 943		91
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	18 943	18 943		91
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	4 000		4 000	4 000
	Constructions	38 000	27 130	10 869	12 769
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	23 964	18 693	5 270	5 999
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	65 964	45 824	20 139	22 768
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	436 146	210 851	225 295	319 366
	Créances rattachées à des participations	3 763 037	138 203	3 624 834	3 077 698
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 040		3 040	3 040
	TOTAL	4 202 223	349 054	3 853 169	3 400 105
Total de l'actif immobilisé		4 287 131	413 821	3 873 309	3 422 966
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	558 162		558 162	507 049
Divers	Autres créances	33 299		33 299	23 966
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	591 462		591 462	531 016
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
Divers	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	192 178		192 178	166 956
	TOTAL	192 178		192 178	166 956
Charges constatées d'avance		17 740		17 740	11 235
Total de l'actif circulant		801 381		801 381	709 208
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 088 513	413 821	4 674 691	4 132 174
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 001)	4 001	4 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 991 496	1 633 922
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	709 780	357 573
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 705 677	1 995 897
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement	6 484	5 995
	Provisions réglementées		
Total		2 712 162	2 001 893
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 168 044	1 711 067
	Emprunts et dettes financières divers (3)	265 805	7 482
	Total	1 433 849	1 718 550
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 662	90 064
	Dettes fiscales et sociales	351 973	264 813
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10
Produits constatés d'avance	Autres dettes	78 044	56 842
	Instruments de trésorerie		
Total		528 679	411 730
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 962 528	2 130 281
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 674 691	4 132 174
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	691 986	666 298
	à moins d'un an	1 270 542	1 463 983
(3) dont emprunts participatifs		845	1 379

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 186 233		1 186 233	955 906
	Chiffre d'affaires net	1 186 233		1 186 233	955 906
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			16	8
	Autres produits				
Total				1 186 249	955 915
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			245 829	169 870
	Impôts, taxes et versements assimilés			50 047	47 901
	Salaires et traitements			509 777	512 390
	Charges sociales			177 742	183 366
				4 367	5 555
	Dotations - sur immobilisations amortissements				
d'exploitation	- sur actif circulant provisions				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			210	115
Total				987 974	919 199
Résultat d'exploitation A				198 274	36 715
Oder commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			434 020	284 581
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			198 853	80 816
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			133 500	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				766 373	365 398
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			127 658	84 028
	Intérêts et charges assimilées (5)			22 760	20 001
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				150 418	104 029
Résultat financier D				615 954	261 368
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				814 228	298 084

Compte de résultat

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 774
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		77 402
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		80 176
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 442	2 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 640
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	488	351
	Total	5 930	4 991
	Résultat exceptionnel	F -5 930	75 185
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 98 518	15 696
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		709 780	357 573
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	198 853	80 817
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	5 033	

SARL EAR

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	9
2.1.6	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.2	Dépréciations de l'actif.....	10
2.3	Capitaux propres	10
2.3.1	Capital social.....	10
2.3.2	Variation des capitaux propres.....	11
2.3.3	Provisions réglementées	12
2.4	Passifs et provisions	12
2.4.1	Provisions.....	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	17
2.7	Engagements financiers donnés et reçus.....	17
	Informations relatives à l'effectif.....	18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SARL EAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 4 674 691 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 709 780 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatifs ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le cout d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en lace et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	18 944	-	-	18 944
Corporelles	Terrains	4 000	-	-	4 000
	Construction sur sol propre	38 000	-	-	38 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	22 318	1 646	-	23 964
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		64 318	1 646	-	65 964
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 618 462	1 865 514	1 284 792	4 199 184
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	3 040	-	-	3 040
TOTAL IV		3 621 502	1 865 514	1 284 792	4 202 224
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 704 763	1 867 161	1 284 792	4 287 132

2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 646		
Immobilisations financières			1 865 514		
TOTAL			1 867 161		

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		18 852	92	-	18 944
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	25 230	1 900	-	27 130
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 319	2 375	-	18 694
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		41 549	4 275	-	45 824
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		60 401	4 367	-	64 768

2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		92		
Immobilisations corporelles		4 275		
TOTAL		4 367		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 4 ans
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	6 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	113 780	97 071	-	210 851
Autres immobilisations financières	107 616	30 587	-	138 203
TOTAL	221 396	127 658	-	349 054

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	18 852	92	-	-	-	18 944
Corporelles	41 549	4 275	-	-	-	45 824
Financières	221 396		127 658		-	349 054
TOTAL	281 797	4 367	127 658	-	-	413 822

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Résultats du dernier exercice clos
		Capitaux propres (autres que les capital)	
SASU ADS 14	20 000	100 % 518 236	295 983
SCI ONO	10 000	95 % 33 047	22 351
SAS ADS 59	35 000	57,14 % 754 306	291 056
SCI HORTEX	20 000	99 % 169 756	167 849
SAS ADS 67	20 000	100 % -860 265	-185 079
SAS ADS 13	30 000	90 % 86 324	70 324
SARL ADS 69	35 000	100 % 326 500	218 345
EURL FSC FEROILLE SAFE AND CLEAN	30 000	100 % 19 108	-97 070
SAS ADS GROUPE FRANCE	10 000	60 % 216 634	214 736

2.1.6 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.1.6.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	17 740.79		

2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	221 396	127 658	-	349 054
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	221 396	127 658	-	349 054

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 001	4 001
Mouvements : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	4 001	4 001

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 001	-	-	4 001
Réserves, primes et écarts	1 634 323	357 574	-	1 991 897
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	357 574	709 780	357 574	709 780
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	5 996	488	-	6 484
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 001 893	1 067 842	357 574	2 712 162

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	5 996	488	-	6 484
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	5 996	488	-	6 484

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	5 996	488	-	6 484
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	5 996	488	-	6 484

2.4.1.1 Classification des augmentations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des augmentations (dotations)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			488
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			488

Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun engagement retraite n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

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 n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		3 763 037	-	3 763 037
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		3 040	-	3 040
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		558 163	558 163	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	29 706	29 706	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		3 593	3 593	-
	Charges constatées d'avance		17 741	17 741	-
TOTAL		4 375 280	609 203	3 766 077	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir	Montants
Clients – factures à établir	290 796
Divers – produits à recevoir	3 500
Total	294 296

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	846	846	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 167 199	475 212	691 987	-
Emprunts et dettes financières divers		229 140	229 140	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		98 662	98 662	-	-
Personnel et comptes rattachés		59 330	59 330	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		89 003	89 003	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	81 622	81 622	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	113 616	113 616	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 402	8 402	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		36 665	36 665	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		78 044	78 044	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 962 529	1 270 542	691 987	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	540 739
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	15 949
Intérêts courus sur emprunts	900
Intérêts courus à payer	846
Associés - intérêts courus	499
Dettes prov pour congés payés	36 847
Charges sociales sur congés payés	13 025
Organismes sociaux – charges à payer	57 040
Etat – autres charges à payer	7 165
Clients – RRR à accorder	77 544
Total	209 815

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	1 186 233	-	1 186 233
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 186 233	-	1 186 233

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

2.7 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	588 546	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 9 personnes contre 10 l'exercice précédent.

EAR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

EAR

Société à responsabilité limitée
RCS : Lille Métropole 451 796 783

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

A l'assemblée générale de la société EAR,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EAR relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, 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 de la société 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 du commissaire 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 1^{er} avril 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

Responsabilités 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 le gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son 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 ;

- il prend 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 ;
- il apprécie 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 ;
- il apprécie 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 son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son 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, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Villeneuve d'Ascq, le 27 septembre



David DECROIX

Associé

Bilan actif

Actif		Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	18 943	18 943		91
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	18 943	18 943		91
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	4 000		4 000	4 000
	Constructions	38 000	27 130	10 869	12 769
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	23 964	18 693	5 270	5 999
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	65 964	45 824	20 139	22 768
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	436 146	210 851	225 295	319 366
	Créances rattachées à des participations	3 763 037	138 203	3 624 834	3 077 698
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 040		3 040	3 040
	TOTAL	4 202 223	349 054	3 853 169	3 400 105
Total de l'actif immobilisé		4 287 131	413 821	3 873 309	3 422 966
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	558 162		558 162	507 049
	Autres créances	33 299		33 299	23 966
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	591 462		591 462	531 016
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	192 178		192 178	166 956
	TOTAL	192 178		192 178	166 956
Charges constatées d'avance		17 740		17 740	11 235
Total de l'actif circulant		801 381		801 381	709 208
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 088 513	413 821	4 674 691	4 132 174
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 001)	4 001	4 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 991 496	1 633 922
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	709 780	357 573
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	2 705 677	1 995 897
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	6 484	5 995
Total		2 712 162	2 001 893
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 168 044	1 711 067
	Emprunts et dettes financières divers (3)	265 805	7 482
	Total	1 433 849	1 718 550
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 662	90 064
	Dettes fiscales et sociales	351 973	264 813
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10
	Autres dettes	78 044	56 842
	Instruments de trésorerie		
Total		528 679	411 730
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 962 528	2 130 281
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 674 691	4 132 174
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	691 986	666 298
	à moins d'un an	1 270 542	1 463 983
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		845	1 379
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

	France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue :- Biens				
- Services	1 186 233		1 186 233	955 906
Chiffre d'affaires net	1 186 233		1 186 233	955 906
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			16	8
Total			1 186 249	955 915
Charges d'exploitation (2)				
Marchandises Achats				
Variation de stocks				
Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (3)			245 829	169 870
Impôts, taxes et versements assimilés			50 047	47 901
Salaires et traitements			509 777	512 390
Charges sociales			177 742	183 366
			4 367	5 555
Dotations - sur immobilisations amortissements				
d'exploitation - sur actif circulant provisions				
- pour risques et charges				
Autres charges			210	115
Total			987 974	919 199
		Résultat d'exploitation A	198 274	36 715
Opér. courantes				
Bénéfice attribué ou perte transférée B				
Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (4)			434 020	284 581
Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			198 853	80 816
Autres intérêts et produits assimilés (4)			133 500	
Reprises sur provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			766 373	365 398
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			127 658	84 028
Intérêts et charges assimilées (5)			22 760	20 001
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			150 418	104 029
		Résultat financier D	615 954	261 368
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E	814 228	298 084

Compte de résultat

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 774
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		77 402
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		80 176
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 442	2 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 640
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	488	351
	Total	5 930	4 991
	Résultat exceptionnel	F -5 930	75 185
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 98 518	15 696
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		709 780	357 573
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	198 853	80 817
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	5 033	

SARL EAR

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	9
2.1.6	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.2	Dépréciations de l'actif.....	10
2.3	Capitaux propres	10
2.3.1	Capital social	10
2.3.2	Variation des capitaux propres	11
2.3.3	Provisions réglementées	12
2.4	Passifs et provisions	12
2.4.1	Provisions.....	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	17
2.7	Engagements financiers donnés et reçus.....	17
	Informations relatives à l'effectif.....	18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SARL EAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 4 674 691 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 709 780 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/07/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatifs ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le cout d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en lace et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	18 944	-	-	18 944
Corporelles	Terrains	4 000	-	-	4 000
	Construction sur sol propre	38 000	-	-	38 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	22 318	1 646	-	23 964
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		64 318	1 646	-	65 964
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 618 462	1 865 514	1 284 792	4 199 184
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	3 040	-	-	3 040
TOTAL IV		3 621 502	1 865 514	1 284 792	4 202 224
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 704 763	1 867 161	1 284 792	4 287 132

2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 646		
Immobilisations financières			1 865 514		
TOTAL			1 867 161		

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		18 852	92	-	18 944
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	25 230	1 900	-	27 130
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 319	2 375	-	18 694
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		41 549	4 275	-	45 824
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		60 401	4 367	-	64 768

2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		92		
Immobilisations corporelles		4 275		
TOTAL		4 367		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 4 ans
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	6 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	113 780	97 071	-	210 851
Autres immobilisations financières	107 616	30 587	-	138 203
TOTAL	221 396	127 658	-	349 054

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	18 852	92	-	-	-	18 944
Corporelles	41 549	4 275	-	-	-	45 824
Financières	221 396		127 658		-	349 054
TOTAL	281 797	4 367	127 658	-	-	413 822

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Résultats du dernier exercice clos
		Capitaux propres (autres que les capital)	
SASU ADS 14	20 000	100 % 518 236	295 983
SCI ONO	10 000	95 % 33 047	22 351
SAS ADS 59	35 000	57.14 % 754 306	291 056
SCI HORTEX	20 000	99 % 169 756	167 849
SAS ADS 67	20 000	100 % -860 265	-185 079
SAS ADS 13	30 000	90 % 86 324	70 324
SARL ADS 69	35 000	100 % 326 500	218 345
EURL FSC FEROILLE SAFE AND CLEAN	30 000	100 % 19 108	-97 070
SAS ADS GROUPE FRANCE	10 000	60 % 216 634	214 736

2.1.6 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.1.6.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	17 740.79		

2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	221 396	127 658	-	349 054
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	221 396	127 658	-	349 054

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 001	4 001
Mouvements : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	4 001	4 001

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 001	-	-	4 001
Réserves, primes et écarts	1 634 323	357 574	-	1 991 897
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	357 574	709 780	357 574	709 780
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	5 996	488	-	6 484
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 001 893	1 067 842	357 574	2 712 162

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	5 996	488	-	6 484
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	5 996	488	-	6 484

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	5 996	488	-	6 484
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	5 996	488	-	6 484

2.4.1.1 Classification des augmentations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des augmentations (dotations)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			488
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			488

Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun engagement retraite n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

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 n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		3 763 037	-	3 763 037
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		3 040	-	3 040
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		558 163	558 163	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	29 706	29 706	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		3 593	3 593	-
	Charges constatées d'avance		17 741	17 741	-
TOTAL		4 375 280	609 203	3 766 077	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir	Montants
Clients – factures à établir	290 796
Divers – produits à recevoir	3 500
Total	294 296

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	846	846	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 167 199	475 212	691 987	-
Emprunts et dettes financières divers		229 140	229 140	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		98 662	98 662	-	-
Personnel et comptes rattachés		59 330	59 330	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		89 003	89 003	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	81 622	81 622	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	113 616	113 616	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 402	8 402	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		36 665	36 665	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		78 044	78 044	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 962 529	1 270 542	691 987	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	540 739
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	15 949
Intérêts courus sur emprunts	900
Intérêts courus à payer	846
Associés - intérêts courus	499
Dettes prov pour congés payés	36 847
Charges sociales sur congés payés	13 025
Organismes sociaux – charges à payer	57 040
Etat – autres charges à payer	7 165
Clients – RRR à accorder	77 544
Total	209 815

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	1 186 233	-	1 186 233
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 186 233	-	1 186 233

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

2.7 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	588 546	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 9 personnes contre 10 l'exercice précédent.

E.A.R.

Société à responsabilité limitée
Au capital de 4 001 euros
Siège social : 4, rue des Entrepreneurs
59700 MARCQ EN BAROEUL

451 796 783 RCS LILLE METROPOLE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
TELLE QU'ELLE A ETE PROPOSEE PAR LE GERANT ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 SEPTEMBRE 2024

Exercice clos le 31 mars 2024

.....
DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition du gérant, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2024 font apparaître un bénéfice de 709.780,34 € qu'elle décide d'affecter au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.....

Pour extrait certifié conforme

Le Gérant

Arnaud HANQUÉZ

