

A.D.K
Société à responsabilité limitée
au capital de 230 040 euros
Siège social : 25, place Abel Surchamp
33500 LIBOURNE
512 411 299 RCS LIBOURNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 NOVEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2025 s'élevant à 54 507,28 euros de la manière suivante :

En totalité au compte "Autres réserves"54 507,28 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
-	-	-	-
31 mai 2024	-	-	-
31 mai 2023	-	-	111 518 €
31 mai 2022	-	-	68 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 novembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :
David AUBERT
A7E92F845AC1424...

Signé par :
karine AUBERT
51A5B6722A6E4B7...

CERTIFIES
CONFORMES
LA GERANCE

S.A.R.L. ADK
25, PLACE ABEL SURCHAMP 33500 LIBOURNE

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Signé par :

David AUBERT
A7E92F845AC1424...

Signé par :

Karine AUBERT
51A5B6722A6E4B7...

Exercice clos le 31/05/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/05/2024 (12 mois)		Variation
Brut	Amort.prov.	Net	Net	

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISE

Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 300	1 300			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	152 393	113 088	39 305	36 856	2 449
Installations techniques, matériel et outillage industriels	508 723	429 170	79 553	95 799	- 16 246
Autres immobilisations corporelles	640 050	579 013	61 037	88 311	- 27 274
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 651		20 651	19 799	852
TOTAL	1 323 117	1 122 571	200 547	240 765	- 40 218

ACTIF CIRCULANT

Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	365 337		365 337	348 818	16 519
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	9 559	3 312	6 247	6 237	10
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 080		1 080	1 177	- 97
. Personnel	635		635	3 430	- 2 795
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 941		2 941		2 941
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 751		15 751	8 102	7 649
. Autres	8 794		8 794	12 325	- 3 531
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	92 180		92 180	241 672	- 149 492
Disponibilités	420 939		420 939	202 080	218 859
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	11 653		11 653	10 642	1 011
TOTAL	928 868	3 312	925 556	834 484	91 072
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF	2 251 985	1 125 883	1 126 102	1 075 248	50 854

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/05/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/05/2024 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	230 040	230 040	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	53 363	53 363	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	23 004	23 004	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	93 038		93 038
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	54 507	93 038	- 38 531
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	453 952	399 445	54 507
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	118 662	157 168	- 38 506
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	316 058	270 566	45 492
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	118 113	119 971	- 1 858
. Organismes sociaux	36 474	28 610	7 864
. Etat, impôts sur les bénéfices		17 698	- 17 698
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 018	3 059	- 41
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	36 285	35 286	999
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 187	4 187	
Autres dettes	39 353	39 259	94
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	672 150	675 804	- 3 654
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
TOTAL PASSIF	1 126 102	1 075 248	50 854

ANNEXECERTIFIES
CONFORMES
LA GERANCE**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2024 au 31/05/2025.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

Signé par :

karine AUBE

51A5B6722A6E4B7...

Signé par :

David AUBERT

A7E92F845AC1424...

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

CONTRATS LT :**2. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**ACTIF IMMOBILISE**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 323 117 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 300			1 300
Immobilisations corporelles	1 271 711	29 455		1 301 166
Immobilisations financières	19 799	853		20 651
TOTAL	1 292 810	30 307		1 323 117

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 122 571 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 300			1 300
Immobilisations corporelles	1 050 745	70 526		1 121 271
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 052 045	70 526		1 122 571

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences	1 300	1 300	0	1 ans
Batiment	6 272	5 171	1 101	Non amortiss.
Agenc.aménagement constru	146 121	107 917	38 204	de 5 à 7 ans
Materiel industriel	481 551	401 998	79 553	5 ans
Agencem. amenag. mat. outil. i	27 172	27 172	0	Non amortiss.
Aai divers	529 443	500 341	29 102	Non amortiss.
Materiel de transport	102 392	70 814	31 579	5 ans
Mat.bureau & informatique	5 949	5 593	356	de 4 à 5 ans
Mobilier	2 265	2 265	0	Non amortiss.
TOTAL	1 302 466	1 122 571	179 895	

ETAT DES CREANCES = 71 064 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 651		20 651
Actif circulant & charges d'avance	50 412	50 412	
TOTAL	71 064	50 412	20 651

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 10 395 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 695
Disponibilités	1 700
TOTAL	10 395

ANNEXE (SUITE)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****CAPITAL SOCIAL = 230 040 €**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1080	213.00	230 040
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1080	213.00	230 040

ETAT DES DETTES = 672 150 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	118 662	14 737	33 818	70 107
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	316 058	316 058		
Dettes fiscales & sociales	193 890	193 890		
Dettes sur immobilisations	4 187	4 187		
Autres dettes	39 353	39 353		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	672 150	568 225	33 818	70 107

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 213 504 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	347
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 953
Dettes fiscales & sociales	180 204
Autres dettes	
TOTAL	213 504

ANNEXE (SUITE)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR = 10 395 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	8 695
TOTAL	8 695

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts courus s/placement(508800)	1 700
TOTAL	1 700

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 11 653 €

Charges constatées d'avance	Montant
Avance charges diverses (486060)	11 653
TOTAL	11 653

CHARGES A PAYER = 213 504 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus sur emp.e(168840)	347
TOTAL	347

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues (408100)	32 953
TOTAL	32 953

S.A.R.L. ADK
25, PLACE ABEL SURCHAMP 33500 LIBOURNE

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions congés payés(428200)	20 526
Provisions 13e mois(428300)	9 568
Rem gerant mme aubert(428610)	44 000
Rem gerant m. aubert(428611)	44 000
Charg. soc./prov cp(438200)	3 279
Charg. soc./prov 13e mois(438300)	6 698
Caisse urssaf tns mme aubert(438600)	8 544
Caisse urssaf tns m. aubert(438611)	7 431
Cet(448610)	5 369
Taxe grde surface(448655)	24 559
Taxe vehicule de ste(448670)	6 230
TOTAL	180 204