

**SAS A.D.P.
698 RTE D ORANGE
LIEU DIT CLOS DES CELESTINS
84700 SORGUES**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	1 255	1 255		
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	116 361	91 973	24 388	26 854
Installations tech., matériels, outillage	61 610	55 186	6 424	11 242
Autres immobilisations corporelles	27 377	27 032	345	479
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	5 530		5 530	5 530
Total	212 132	175 445	36 687	44 105
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	14 430		14 430	14 046
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acptes versés/commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 799		6 799	6 343
Fournisseurs débiteurs	5 991		5 991	3 883
Personnel	14 131		14 131	2 000
Etat, impôts sur les bénéfices	11 462		11 462	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 133		2 133	1 537
Autres créances	129 428		129 428	126 075
Charges constatées d'avance	1 959		1 959	1 972
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	114 069		114 069	223 473
Total	300 403		300 403	379 329
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion actif et différence d'éval.				
Total				
TOTAL ACTIF	512 536	175 445	337 090	423 434

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	123 664	123 304
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	43 933	60 360
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	176 397	192 464
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		325
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 274	61 538
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	72 879	67 700
. Organismes sociaux	33 961	36 021
. Etat, impôts sur les bénéfices		10 696
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 641	5 497
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	651	1 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 289	48 066
Produits constatés d'avance		
Total	160 693	230 970
COMPTES DE REGULARISATION		
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation		
TOTAL PASSIF	337 090	423 434

Calpi. Conforme
le 12/12/2024
[Signature]

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le compte de résultat**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 255			1 255
Terrains.....				
Constructions.....	107 739	8 622		116 361
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 070		5 460	61 610
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	29 567		2 190	27 377
Immobilisations financières.....	5 530			5 530
Total.....	211 160	8 622	7 650	212 132

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 255			1 255
Terrains.....				
Constructions.....	80 885	11 088		91 973
Installations techniques, matériel et outillage industriels	55 828	3 860	4 501	55 186
Autres immobilisations corporelles...	29 088	134	2 190	27 032
Total.....	167 055	15 081	6 691	175 445

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....			8 622			8 622
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes						
Immobilisations financières.....						
Total.....			8 622			8 622

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Terrains.....						
Constructions.....						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			5 460			5 460
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes						
Immobilisations financières.....			2 190			2 190
Total.....			7 650			7 650

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Terrains.....					
Constructions.....		11 088			11 088
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 860			3 860
Autres immobilisations corporelles.....		134			134
Total.....		15 081			15 081

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			4 501	4 501
Autres immobilisations corporelles.....			2 190	2 190
Total.....			6 691	6 691

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	14 046	14 430	14 046	14 430
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	14 046	14 430	14 046	14 430

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	5 530		5 530
Actif circulant et charges constatées d'avance.	171 904	171 904	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances..... 18 539
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Début d'exercice	Mvts Débits	Mvts Crédit	Fin d'exercice
Capital social	8 000			8 000
Prime d'émission - fusion - apport				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	800			800
Réserve statutaire ou contractuelle				
Réserves réglementées				
Autres réserves	123 304		360	123 664
Report à nouveau				
RESULTAT DE L'EXERCICE	60 360	60 360		43 933
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total	192 464	60 360	360	176 397
Autres fonds propres				
DISTRIBUTION			60 000	60 000
TOTAL CAPITAUX PROPRES	192 464	60 360	60 360	236 397

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Capital social (actions ou parts) :

8000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	100	80,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	80,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	45 274	45 274		
Dettes fiscales et sociales.....	113 131	113 131		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	2 289	2 289		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	160 693	160 693		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	594
Dettes fiscales et sociales.....	57 657
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

5 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	19
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	41 436
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	6 205
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

13

Dont apprentis

2

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

ENTREPRISES LIEES

- Compte courant / société Mère : 126 074.93 € débiteur
- Produits d'exploitation : 0 € Charges d'exploitation : 6 600 €
- Produits financiers : intérêts compte associé : 1 250 €

SAS A.D.P.

Société par actions simplifiée au capital de 8 000 €

Enseigne « L'Atelier des Papes »

Siège social : 698 Route d'Orange – Lieu-dit Clos des Célestins – 84700 SORGUES

RCS AVIGNON 819 286 824

AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'AN DEUX MILLE VINGT-SIX ET LE 3 JUILLET,

TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition de la Présidence, décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice, soit un bénéfice de 43 933 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 933 €
À titre de dividendes	40 000 €
Au compte « Autres réserves »	3 933 €

Les dividendes, d'un montant de 40 000 €, sont répartis entre les associés au prorata de leur participation dans le capital social.

Le paiement sera effectué au plus tard le mois suivant à compter de la présente assemblée générale.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été :

- Exercice 2024 : 60 000 €

Résolution adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme.

La Présidence
Madame Pascale CHUDZIKIEWICZ

