# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF** | | | | |
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développem | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimil | 12 339 | 12 339 | | |
| Fonds commercial | 1 468 200 | 600 000 | 868 200 | 868 200 |
| Autres immobilisations incorporelles | 1 290 | | 1 290 | 1 290 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et o | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 338 492 | 320 862 | 17 631 | 30 197 |
| Immob. en cours / Avances & acompt | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 33 962 | | 33 962 | 33 962 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **1 854 283** | **933 200** | **921 083** | **933 649** |
| **Stocks** | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 24 435 | | 24 435 | 12 579 |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 407 068 | 164 801 | 242 268 | 546 914 |
| Fournisseurs débiteurs | 8 944 | | 8 944 | |
| Personnel | 24 909 | | 24 909 | 2 104 |
| Etat, Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 86 935 | | 86 935 | 106 723 |
| Autres créances | 953 474 | | 953 474 | 624 617 |
| **Divers** | | | | |
| Avances et acomptes versés sur com | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 150 000 | | 150 000 | |
| Disponibilités | 2 985 | | 2 985 | 505 024 |
| Charges constatées d'avance | 1 510 | | 1 510 | 2 007 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **1 660 260** | **164 801** | **1 495 460** | **1 799 968** |
| Charges à répartir sur plusieurs exerci | | | | |
| Prime de remboursement des obligati | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |

# Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|---|---|---|---|---|
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 514 543 | 1 098 001 | 2 416 542 | 2 733 617 |

# Bilan

| | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|---|---|---|
| **PASSIF** | | |
| Capital social ou individuel | 160 000 | 160 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 55 875 | 55 875 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 16 000 | 16 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 1 091 860 | 988 488 |
| **Résultat de l'exercice** | **-148 204** | **103 372** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **1 175 532** | **1 323 735** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| *Emprunts* | *296 378* | *347 026* |
| *Découverts et concours bancaires* | *11 717* | *30* |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 308 095 | 347 056 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | 59 646 | 144 646 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 376 831 | 280 670 |
| *Personnel* | *58 286* | *17 110* |
| *Organismes sociaux* | *29 010* | *33 062* |
| *Etat, Impôts sur les bénéfices* | | |
| *Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires* | *140 993* | *194 783* |
| *Etat, Obligations cautionnées* | | |
| *Autres dettes fiscales et sociales* | *8 653* | *10 120* |
| Dettes fiscales et sociales | 236 941 | 255 074 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 200 987 | 315 777 |
| Produits constatés d'avance | 58 510 | 66 658 |
| **TOTAL DETTES** | **1 241 010** | **1 409 882** |
| Ecarts de conversion - Passif | | |

# Bilan

| | Net au 30/06/23 | Net au 30/06/22 |
|---|---|---|
| **TOTAL PASSIF** | **2 416 542** | **2 733 617** |

ADEALIS
Société par actions simplifiée
au capital de 160 000 euros
Siège social : 46 rue de Provence - 75009 PARIS
Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS
RCS B 414 358 473

# Procès-verbal des décisions de l'associé unique président en date du 29 décembre 2023 Exercice clos le 30 juin 2023

Le 29 décembre 2023 à 11 heures, au siège social,
La société ANDRAVIN, EURL au capital de 150 000 euros, dont le siège social est sis 46 rue de Provence (75009 PARIS), en sa qualité d'associée unique et de Présidente de la société ADEALIS, représentée par Monsieur Laurent NUQ en sa qualité de gérant de la société ANDRAVIN, constate que le résultat dégagé par les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 est une perte de 148.204,00 € (cent quarante-huit mille deux cent quatre euros).

## Approbation des comptes

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023.

## Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter la perte de 148.204,00 € (cent quarante-huit mille deux cent quatre euros) en totalité au compte de « report à nouveau » qui est ainsi porté de 1.091.860,00 € (un million quatre-vingt-onze mille huit-cent soixante euros) à 943.656,00 € (neuf cent quarante-trois mille six cinquante-six euros).

## Déclaration au titre de l'article 243 bis du Code général des impôts

L'associée unique déclare, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois précédents exercices.

## Convention visées à l'article L.227-10 du Code de commerce dites « réglementées »

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue.

## Pouvoirs pour les formalités

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

L'ordre du jour étant épuisé, le présent procès-verbal est établi par l'associée unique et signé par celle-ci.

**Laurent NUQ représentant de la société ANDRAVIN, Associée unique et Présidente de la société ADEALIS**



# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ADEALIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 2 416 542 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 148 204 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 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 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût 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 place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

# Règles et méthodes comptables

Amortissements
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

# Règles et méthodes comptables

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.