



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 06969

Numéro SIREN : 511 709 677

Nom ou dénomination : ADENES

Ce dépôt a été enregistré le 18/09/2017 sous le numéro de dépôt 90710



20170907102016

DATE DEPOT : 18/09/2017

N° DE DEPOT : 90710

N° GESTION : 2009B06969

N° SIREN : 511709677

DENOMINATION : ADENES

ADRESSE : 03 rue de Stockholm 75008 Paris

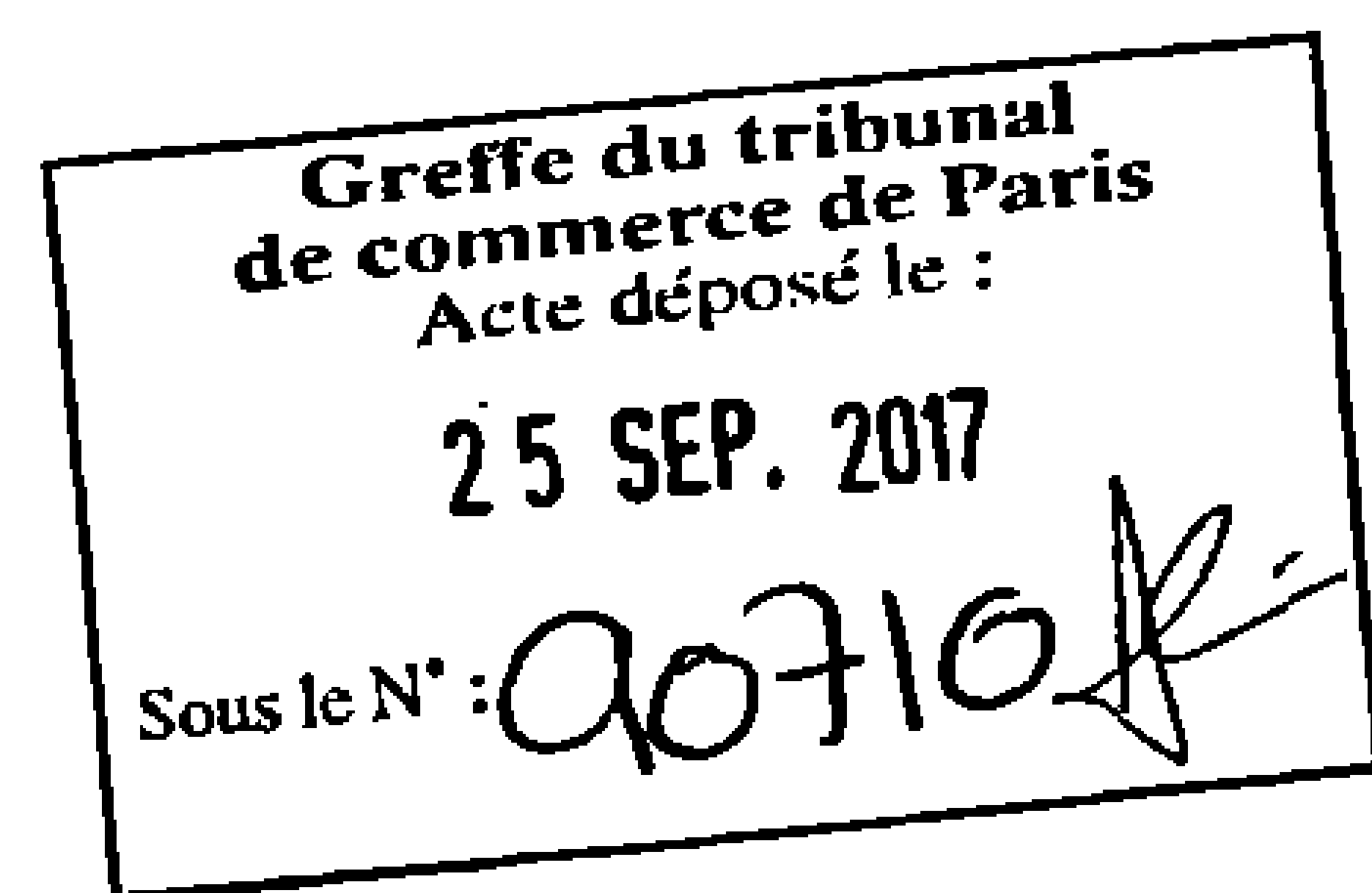
MILLESIME : 2016

.

« ADENES SAS »

Société par actions simplifiée
Au capital de 1.645.988 €
3, rue de Stockholm

PARIS (Ile-de-France)



RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2016

KPMG SA

224, Rue Carmin CS 17610 31676 - LABEGE

Commissaire aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Toulouse

Euraudit

112, boulevard Haussmann 75008 - PARIS

Siège Social : Résidence Cap Wilson 81, boulevard Carnot 31000 – TOULOUSE

Commissaire aux Comptes inscrit à la Compagnie Régionale de Toulouse

« ADENES SAS »

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2016

« ADENES SAS »

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur :

- . le contrôle des comptes annuels de la SAS ADENES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- . la justification de nos appréciations,
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Directeur Général. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « *Immobilisations financières* » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives au traitement des titres de participations et autres titres immobilisés dans les comptes de votre société.

La note « *Liste des filiales et participations* » du paragraphe 8.3 de l'annexe expose la situation nette de chacune des filiales de votre société.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons procédé à l'appréciation de la correcte valorisation de ce poste.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

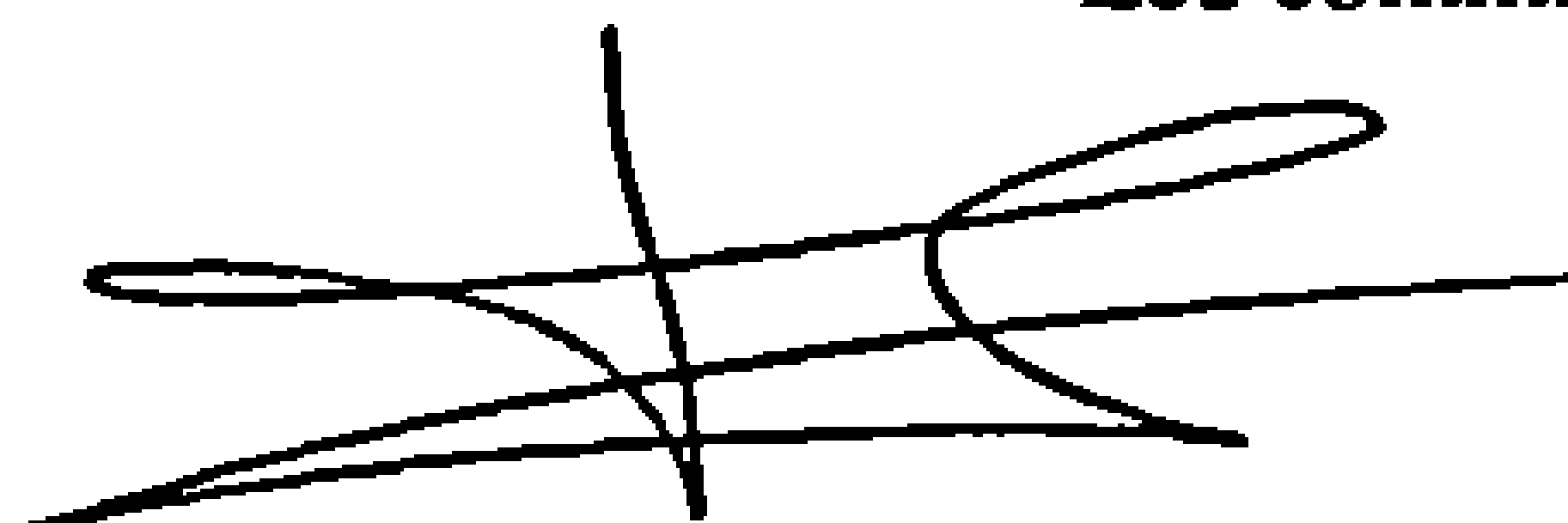
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Directeur Général et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Toulouse, le 22 septembre 2016

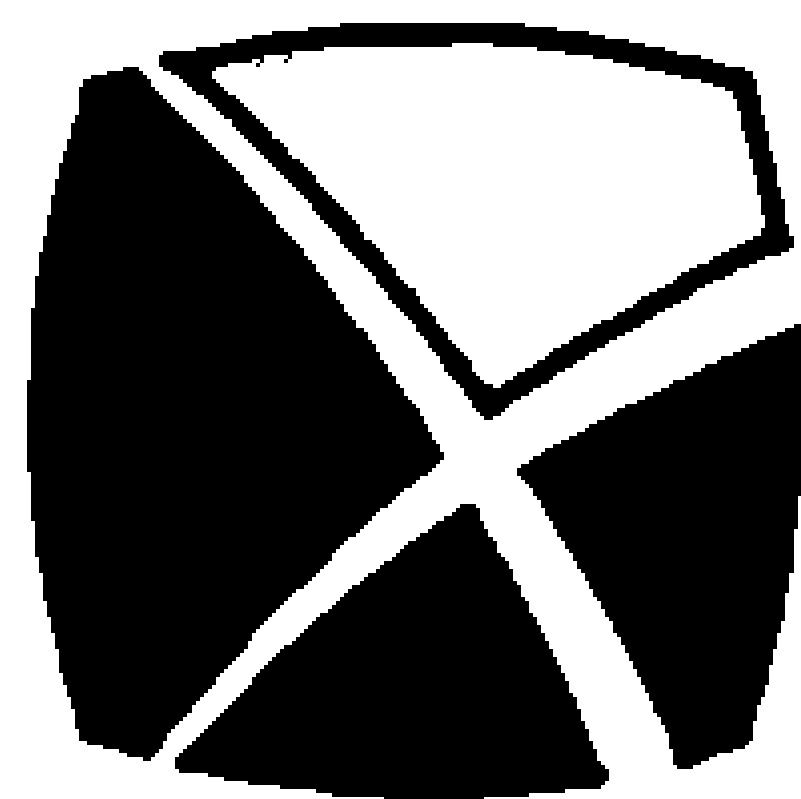
Les commissaires aux comptes,



Pour la société « EURAUDIT »
Julien DUFFAU
Associé

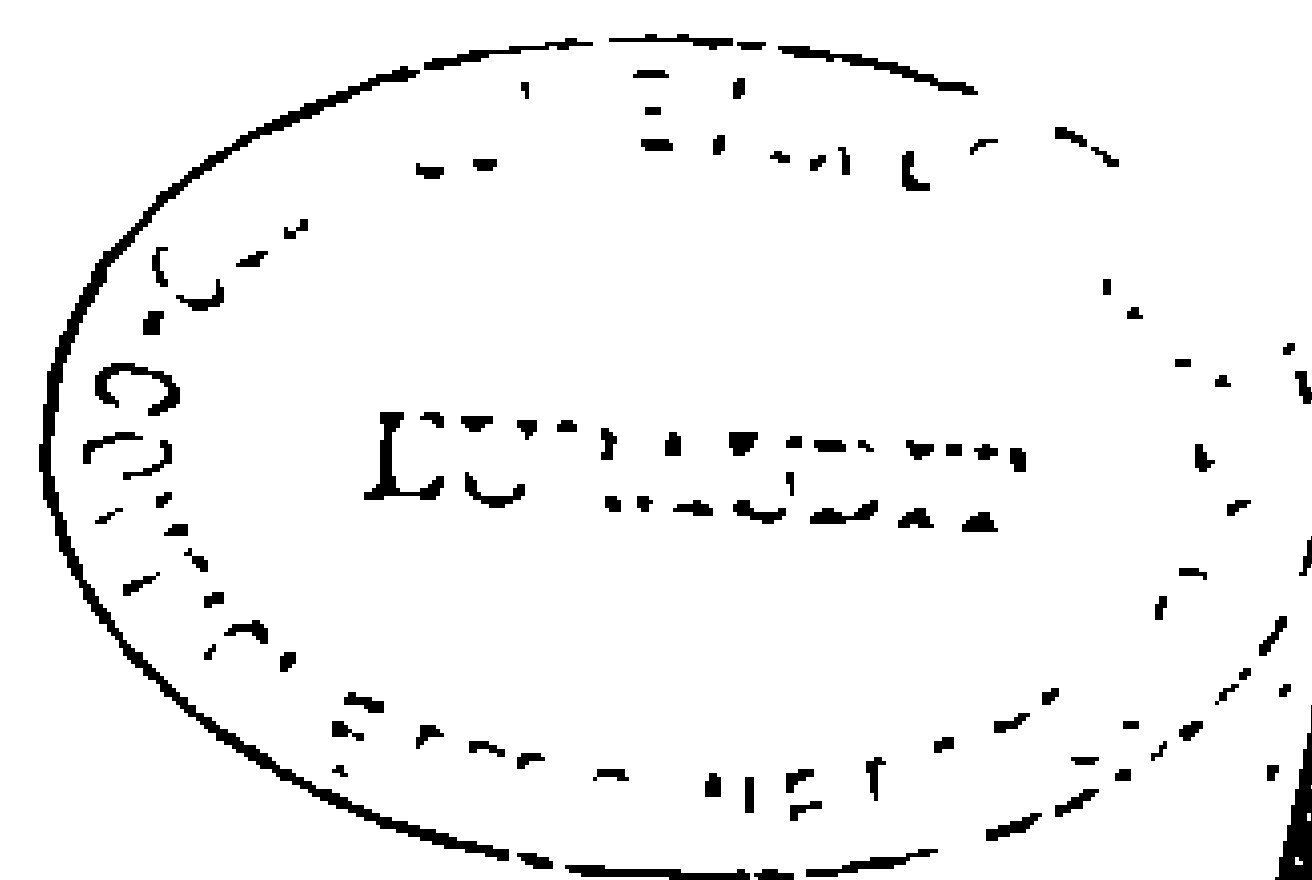


Pour la société « KPMG SA »
Michel DEDIEU
Associé



ADENES
DES EXPERTS EN MOUVEMENT

COMPTES ANNUELS
SAS ADENES
EXERCICE CLOS LE 31/03/2016



2016

I. BILAN AU 31/03/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 938 282	1 377 580	560 702	434 871
Fonds commercial	70 000		70 000	70 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	607 962	252 710	355 251	305 744
Immobilisations en cours	5 096		5 096	
Avances et acomptes	5 414		5 414	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	4 339 042		4 339 042	3 580 279
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 120		63 120	63 017
ACTIF IMMOBILISE	7 028 916	1 630 290	5 398 626	4 453 911
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 595 771		13 595 771	13 637 558
Autres créances	4 409 994		4 409 994	3 598 145
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				400 000
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	1 429 372		1 429 372	1 837 868
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	230 191		230 191	162 533
ACTIF CIRCULANT	19 665 327		19 665 327	19 636 104
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	26 694 243	1 630 290	25 063 953	24 090 014

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 1 645 988)	1 645 988	1 636 089
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 812 509	2 725 990
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	113 919	78 379
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	1 034 441	359 183
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-489 354	710 799
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	144 258	146 756
CAPITAUX PROPRES	5 261 761	5 657 195
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	754 144	100 000
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	748	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 872 475	14 132 597
Dettes fiscales et sociales	3 324 800	3 466 744
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 000	
Autres dettes	799 024	733 478
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	19 802 192	18 432 819
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 063 953	24 090 014



II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/03/2016

Rubriques	Exercice 2016		Exercice 2015
	France	Exportation	
Ventes de marchandises	103 563		634 364
Production vendue de biens			
Production vendue de services	53 361 540		52 546 682
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	53 465 103	53 465 103	53 181 046
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		4 500	500
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges		205 821	213 428
Autres produits		739	725
PRODUITS D'EXPLOITATION		53 676 163	53 725
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		103 563	53 395 699
Variation de stock (marchandises)			634 364
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		49 236 581	47 764 318
Impôts, taxes et versements assimilés		270 426	219 420
Salaires et traitements		3 352 329	2 589 759
Charges sociales		1 276 337	1 142 378
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		339 248	381 941
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		6 684	1 521
CHARGES D'EXPLOITATION		54 585 168	52 733 701
RESULTAT D'EXPLOITATION		-909 004	661 998
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		285 302	231 935
Produits financiers de participations		283 122	223 538
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		1 706	5 742
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		474	2 655
CHARGES FINANCIERES		5 504	21
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		5 432	21
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		72	
RESULTAT FINANCIER		279 798	231 914
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-629 206	893 911
PRODUITS EXCEPTIONNELS		89 549	170 729
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		131	46 931
Produits exceptionnels sur opérations en capital		16 545	
Reprises sur provisions et transferts de charges		72 873	123 799
CHARGES EXCEPTIONNELLES		77 685	80 091
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		261	28 372
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 049	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		70 375	51 719
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 864	90 639
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			52 452
Impôts sur les bénéfices		-127 988	221 299
TOTAL DES PRODUITS		54 051 015	53 798 363
TOTAL DES CHARGES		54 540 369	53 087 564
BENEFICE OU PERTE		-489 354	710 799

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	6.1 CAPITAUX PROPRES	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6.2 ETAT DES PROVISIONS.....	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	6.2.1 <i>Provision amortissements dérogatoires</i>	13
3. INFORMATIONS RELATIVE AU CICE.....	6	6.3 ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	14
4. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	6.4 DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	15
4.1 IMMOBILISATIONS.....	7	6.5 CHARGES A PAYER.....	15
4.1.1 <i>Immobilisations Incorporelles</i>	7	7. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
4.1.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	7	7.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
4.1.3 <i>Immobilisations financières</i>	8	7.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	18
4.2 EVALUATION DES STOCKS	8	7.3. RESULTAT FINANCIER.....	18
4.2.1 <i>En-cours de production de services</i>	8	7.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	19
4.3 PROVISIONS REGLEMENTEES.....	8	7.5. IMPOT SUR LES BENEFICES	20
4.4 PROVISIONS POUR RISQUES.....	8	7.5.1 <i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité</i>	20
4.5 DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	7.5.2 <i>Fiscalité différée</i>	21
4.5.1 <i>Changement de méthode d'évaluation</i>	8	7.5.3 <i>Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales</i>	22
4.5.2 <i>Changements de méthode de présentation</i>	9	8. INFORMATIONS DIVERSES.....	22
5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9	8.1 EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	22
5.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES.....	9	8.2 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE..	22
5.1.1 <i>Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice</i>	9	8.3 LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	23
5.1.2 <i>Tableau des amortissements</i>	10	8.4 ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	23
5.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	8.4.1 <i>Engagements donnés</i>	23
5.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	8.4.2 <i>Engagements reçus</i>	24
5.4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	8.5 ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL	24
5.5 COMPTES DE REGULARISATION.....	12	8.5.1 <i>Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite</i>	24
5.5.1 <i>Charges constatées d'avance</i>	12	8.5.2 <i>Participation des salariés</i>	25
5.6 CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12		



1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/04/2015 au 31/03/2016 soit une durée de 12 mois.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Le 24 avril 2015, souscription à l'augmentation de capital de la SAS DYNAREN, à titre irréductible à 150 000 actions nouvelles, le pourcentage d'actions détenues est de 49 %.

Le 20 novembre 2015, souscription au capital de la SAS ELECTROREN, à titre irréductible à 102 000 actions, dont 50 % ont été versé lors de la souscription. Le pourcentage d'actions détenues est de 51 %.

Le 15 octobre 2015, souscription à l'augmentation de capital de la SAS ELEX NORD NORMANDIE, à titre irréductible à 7 670 actions nouvelles, le pourcentage d'actions détenues est de 51 %.

Le 25 janvier 2016, aux termes d'une assemblée générale extraordinaire, il a été décidé une augmentation du capital de la société de 9 899 euros, par apport en nature de 7 200 actions de la société ELEX BRETAGNE.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le 22 juin 2016, création d'une filiale détenue à 100 %, nommée SAS ACCESAVIE.

3. INFORMATIONS RELATIVE AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 152 832 €

112 510 € au titre de l'année civile 2014 et 40 322 € provisionné pour le 1er trimestre 2016, le montant définitif 2016 ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a été utilisé pour le recrutement de qualificateurs et gestionnaires sinistres afin d'améliorer notre qualité.



4. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

4.1 Immobilisations

4.1.1 Immobilisations incorporelles

Les Immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des Immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les Intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations :

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Logiciels	20 à 100 % L	20 à 100 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

4.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations :

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations



Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Install. générales agencés, aménagés	5 à 10 % L	5 à 10 % L
Matériel de bureau et informatique	20 à 33 % D ou L	20 à 33 % D
Mobilier	10 à 20 % L	10 à 20 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

4.1.3 Immobilisations financières

Participations et autres titres :

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

4.2 Evaluation des stocks

Néant

4.2.1 En-cours de production de services

Néant

4.3 Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

4.4 Provisions pour risques

Néant.

4.5 Déroqations aux principes généraux

4.5.1 Changement de méthode d'évaluation

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



4.5.2 Changements de méthode de présentation

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

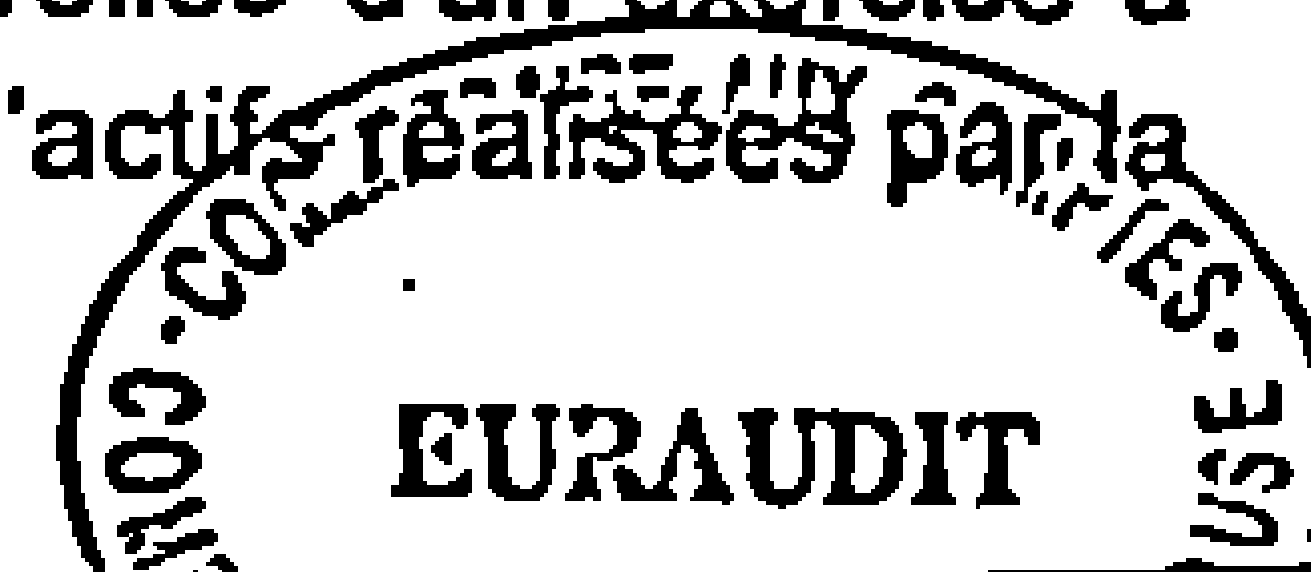
5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

5.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

5.1.1 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/03/2016
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	1 646 580	365 230		3 528	2 008 282
Total 1 Incorporelles	1 472 633	194 183	0	20 236	1 646 580
Terrains					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	73 284	4 296			77 580
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	561 018	152 108		182 745	530 381
Total 2 Corporelles	530 829	128 704	0	25 231	634 302
Immobilisations corporelles en cours (1)		10 521		5 425	5 096
Total 3 Encours Corporelles	0	27 792	0	27 792	0
Acomptes		5 414			5 414
TOTAL	2 003 462	350 679	0	73 259	2 280 882

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisés par la société pour les besoins de son activité.



5.1.2 Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/03/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 141 709	239 399	3 528	1 377 580
Total 1	1 141 709	239 399	3 528	1 377 580
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	8 750	7 847		16 598
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	319 807	92 001	175 696	236 113
Emballages récupérables et divers				
Total 2	328 557	99 848	175 696	252 711
TOTAL	1 470 266	339 247	179 224	1 630 291

5.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/03/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/03/2016	Provision	Valeur Nette au 31/03/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	3 580 279	758 764		4 339 043		4 339 043
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	63 017	104		63 121		63 121
TOTAL	3 643 296	758 868	0	4 402 164	0	4 402 164

5.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 18 299 076 € en valeur brute au 31/03/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	63 120	63 120	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 120	63 120	
ACTIF CIRCULANT :	18 235 956	18 235 956	0
Clients	13 595 771	13 595 771	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Organismes sociaux	932	932	
Etat : impôts et taxes diverses	2 756 703	2 756 703	
Groupe et associés	800 481	800 481	
Débiteurs divers	851 277	851 277	
Charges constatées d'avance	230 191	230 191	
TOTAL	18 299 076	18 299 076	0
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

5.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Créances clients et comptes rattachés	13 595 771		13 595 771	13 637 558
Autres créances	4 409 994		4 409 994	3 598 145
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	18 005 765	0	18 005 765	17 235 703



5.5 Comptes de régularisation

5.5.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 230 191 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Charges d'exploitation	230 191	162 533
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	230 191	162 533

5.6 Créances sur les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
SAS ADENES CLAIM MANAGEMENT	31 769	95 903
SAS ADENES ASSISTANCE	71 550	1 656
SAS ELEX PARIS ILE DE FRANCE	634 586	255 428
SAS ELEX CPL	67 073	28 984
SAS ELEX NORD NORMANDIE	122 249	20 502
SAS ELEX MIDI PYRENEES	43 636	31 655
SAS FOCALYSE	31 737	71 662
SAS BATIFIVE ASSOCIES	316 395	100 240
SAS ELECTROREN	460	
SAS ELEX SUD EST	162 532	40 756
SAS ELEX RAA	441 870	452 153
SAS ELEX ATLANTIQUE AQUITAINE	38 352	89 126
SAS ELEX PAYS BASQUE GASCOGNE	24 388	25 171
Total Groupe et Associés	1 986 597	1 213 236

Les transactions réalisées entre les parties sont conclues dans des conditions normales de marché.



6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

6.1 Capitaux propres

Catégories de Titres	Valeur nominale en €	Nombre de Titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts RCC	1,00	200 000			200 000
Parts RIGGI	1,00	200 000			200 000
Parts PPE	1,00	1 236 089	9 899		1 245 988
Totaux		1 636 089	9 899		1 645 988

Affectation des résultats de l'exercice 2015 :

Les comptes de l'exercice 2015 ont fait apparaître un résultat de 710 799 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce profit a été affecté comme suit :

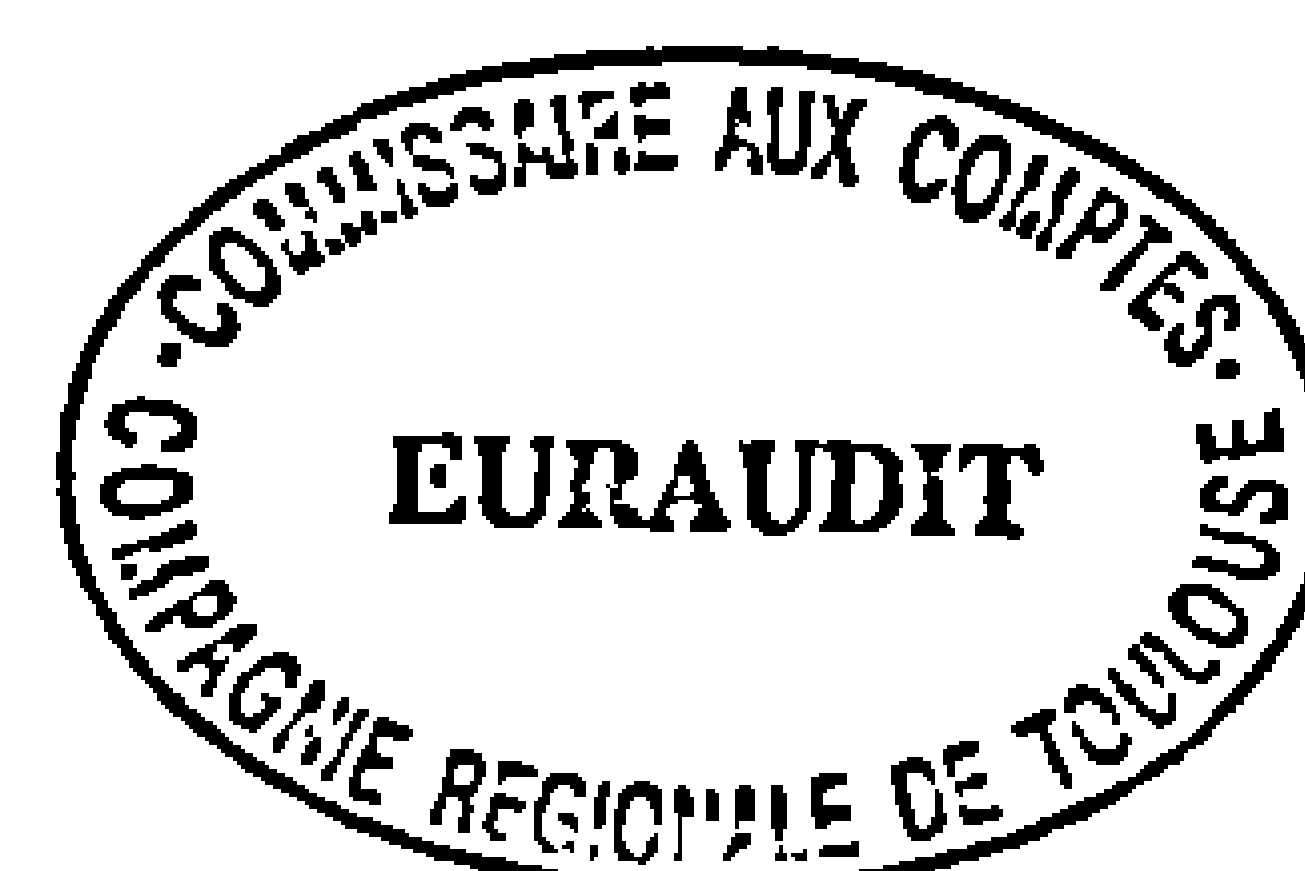
- 35 540,00 € à la réserve légale,
- le solde au poste « Autres Réserves ».

6.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

6.2.1 Provision amortissements dérogatoires

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Dotations	Reprises	Au 31/03/2016
Amortissements dérogatoires	146 756	70 375	72 873	144 258
TOTAL	146 756	70 375	72 873	144 258



6.3 Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	754 144	431 745	228 215	94 184
Emprunts et dettes financières divers	748	748		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 872 475	14 872 475		
Personnel et comptes rattachés	337 333	337 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	465 761	465 761		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 403 621	2 403 621		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	118 085	118 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 000	51 000		
Groupe et associés				
Autres dettes	799 024	799 024		
Dettes rep. de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	19 802 191	19 479 792	228 215	94 184
Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 856			



6.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Fournisseurs Groupe		
Fournisseurs France	13 017 754	12 010 866
Fournisseurs Etrangers		
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	1 155 795	1 317 691
Valeurs nettes comptables	14 173 549	13 328 557

6.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155 795	1 317 692
Dettes fiscales et sociales	709 498	721 916
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	748	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 000	
Autres dettes	62 048	182 461
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 979 089	2 222 069

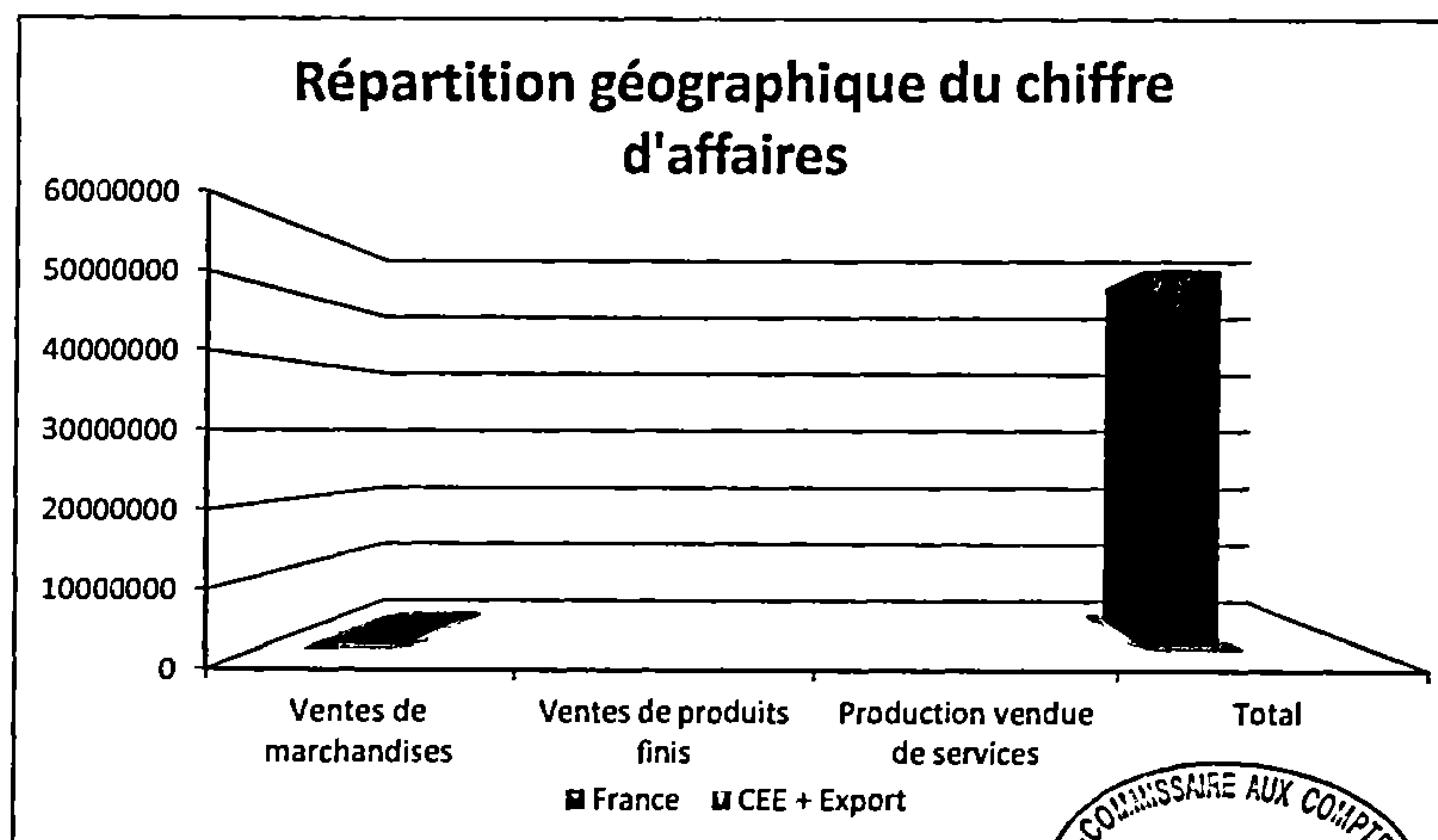


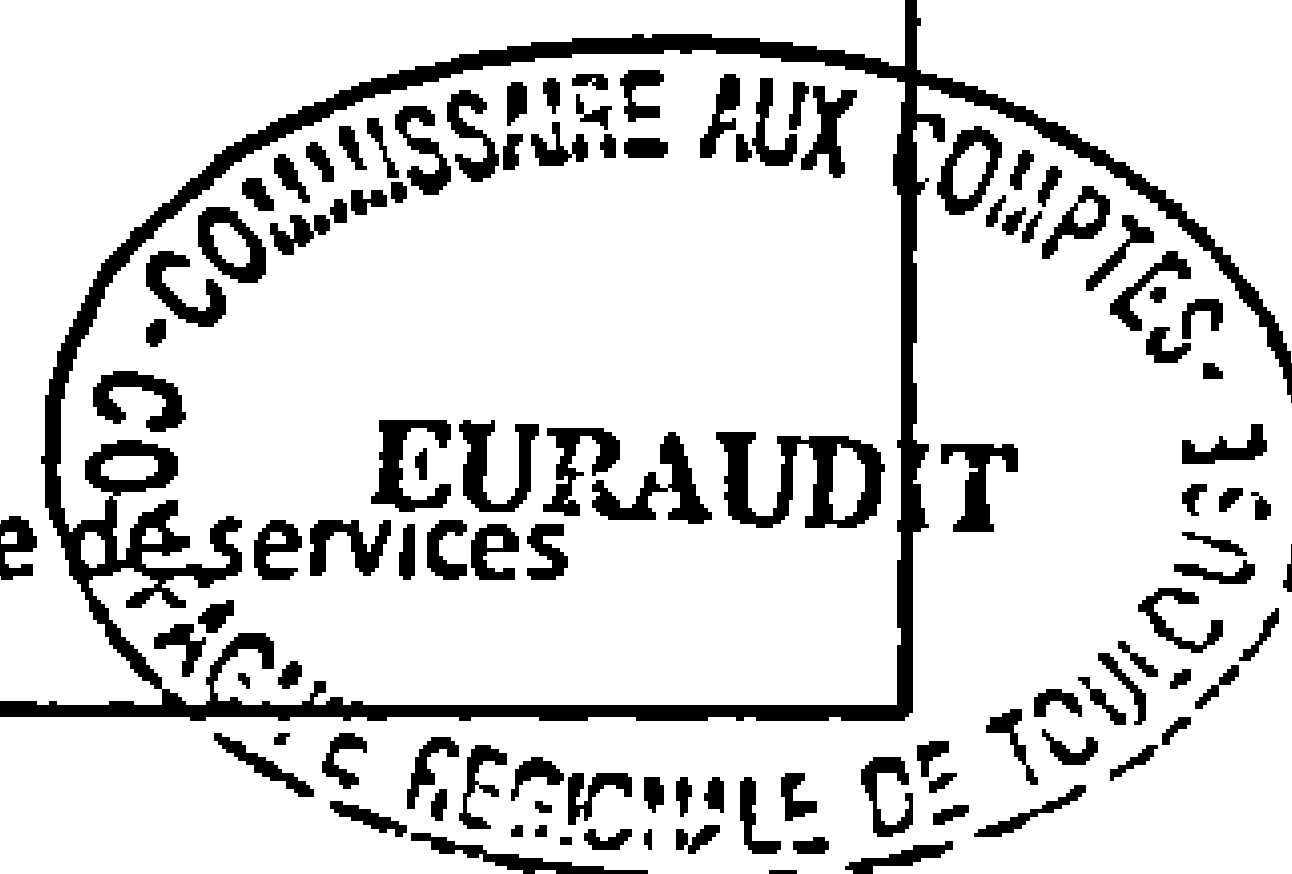
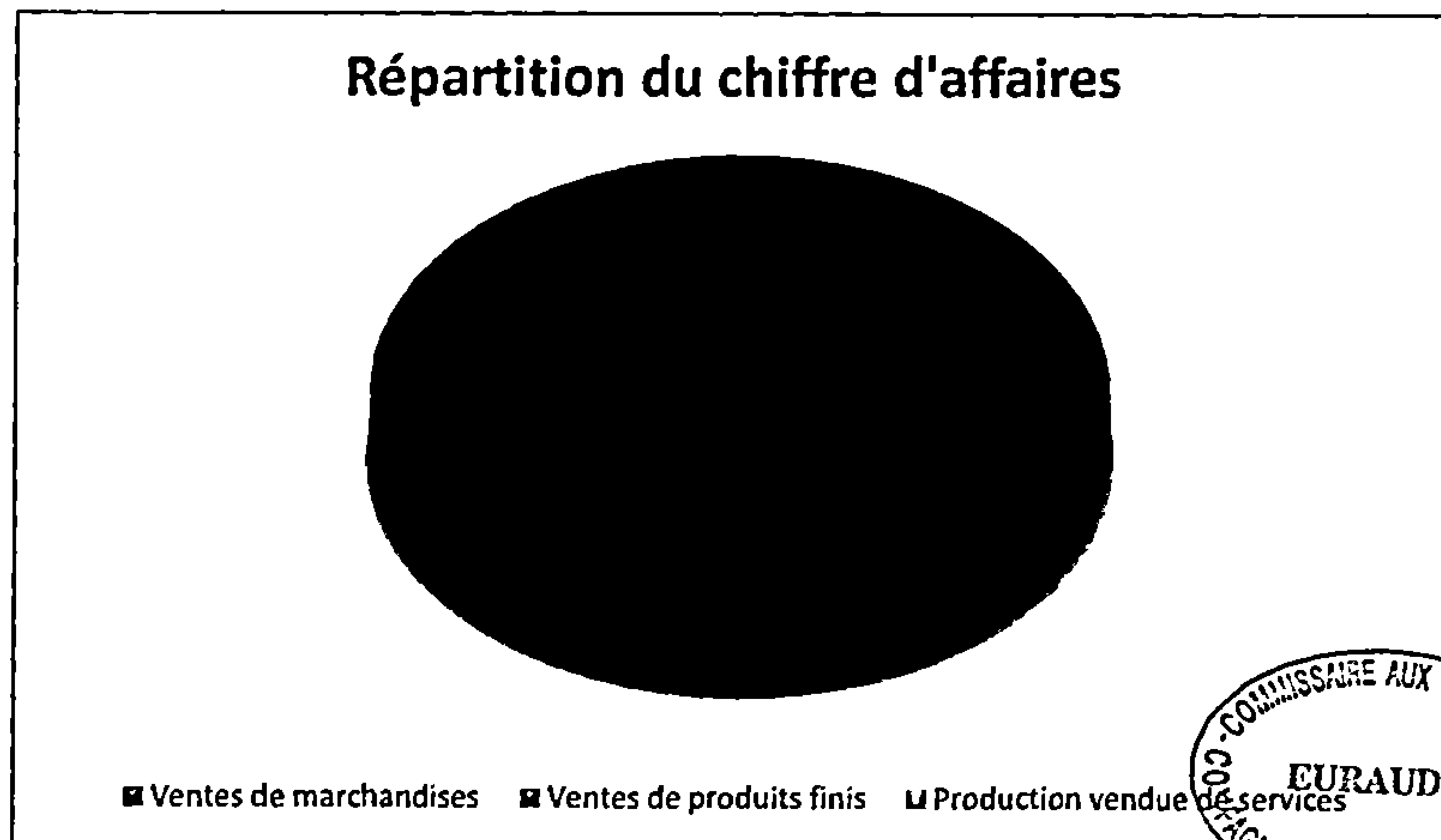
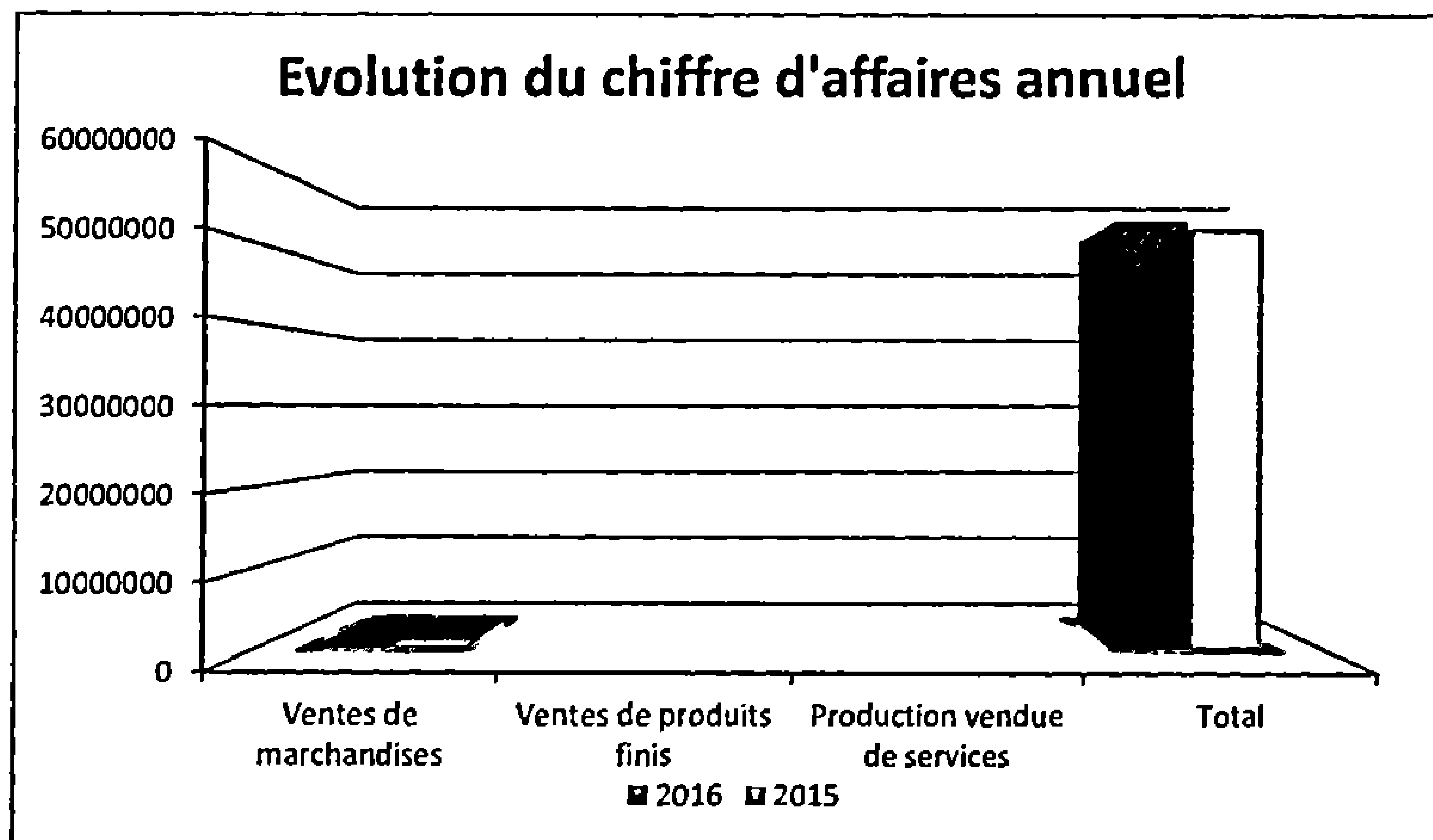
7. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

7.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros		Exercice 2016		Exercice 2015
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises	103 563		103 563	634 364
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	53 361 540		53 361 540	52 546 682
Chiffre d'affaires	53 465 103		53 465 103	53 181 046
%	100 %	%	100 %	





7.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	4 500	500
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	206 560	214 153
TOTAL	211 060	214 653

7.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 279 798 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS	285 302	231 935
Produits financiers de participations	283 122	223 538
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 706	5 742
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	474	2 655
CHARGES FINANCIERES	5 504	21
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 432	21
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	72	
RESULTAT FINANCIER	279 798	231 914



Les produits financiers de participations se répartissent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant
- Dividendes Groupe	
- Dividendes Hors Groupe	274 262
TOTAL	274 262

Sociétés concernées	Dividendes reçus
ELEX RHONE ALPES	36 000
ELEX PARIS IDF	144 000
ELEX PAYS BASQUE	11 250
ELEX MIDI PYRENEES	31 460
ELEX SUD EST	51 552

7.4.Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 11 864 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	89 549	170 729
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	131	46 931
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 545	
Reprises sur provisions et transferts de charges	72 873	123 799
CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 685	80 091
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	28 372
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 049	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	70 375	51 719
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 864	90 639



7.5. Impôt sur les bénéfices

La société ADENES est la société mère d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour filiale, les sociétés, ADENES CLAIM MANAGEMENT, ADENES ASSISTANCE.

7.5.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant Impôt (en K€)	Réintégrations et déductions (en K€)	Résultat fiscal (en K€)	Montant de l'impôt théorique (en K€)	Report défictaire à Imputer IS (en K€)	Dû	Résultat net après Impôt (en K€)
TOTAL		- 44 502	-1 118 981			-127 988	-489 354

Exercice 2016		
Bénéfice comptable de l'exercice		
1. Réintégrations fiscales		391 562
2. Déductions fiscales		436 064
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		1 118 981
Déficit de l'exercice reporté en arrière	288 258	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		

Le produit d'impôts correspond aux crédits d'impôts imputables, au produit d'intégration fiscale et au report en arrière du déficit.



7.5.2.Fiscalité différée

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées :	146 756	-2 498	144 258
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision pour indemnité de départ à la retraite			
Participation	62 942	-62 942	0
Contribution sociale de solidarité	91 856	-43 359	48 497
Provision dépréciation des créances Clients			
Autres provisions pour risques			
TOTAL	301 554	-108 799	192 755

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées :	48 919	-833	48 086
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision pour indemnité de départ à la retraite			
Participation	20 980	-20 980	0
Contribution sociale de solidarité	30 618	-14 452	16 166
Provision dépréciation des créances Clients			
Autres provisions pour risques			
TOTAL	100 517	36 265	64 252



7.5.3. Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales

Impact sur le résultat de l'exercice	2016
Résultat de l'exercice	
- Impôt sur les bénéfices	- 124 322
- Crédits d'impôts :	3 666
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	3 000
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	666
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant Impôt (ou crédit d'Impôt)	-617 342
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	70 375
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	72 873
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-2 498
Résultat hors dispositions fiscales	-619 840

8. INFORMATIONS DIVERSES

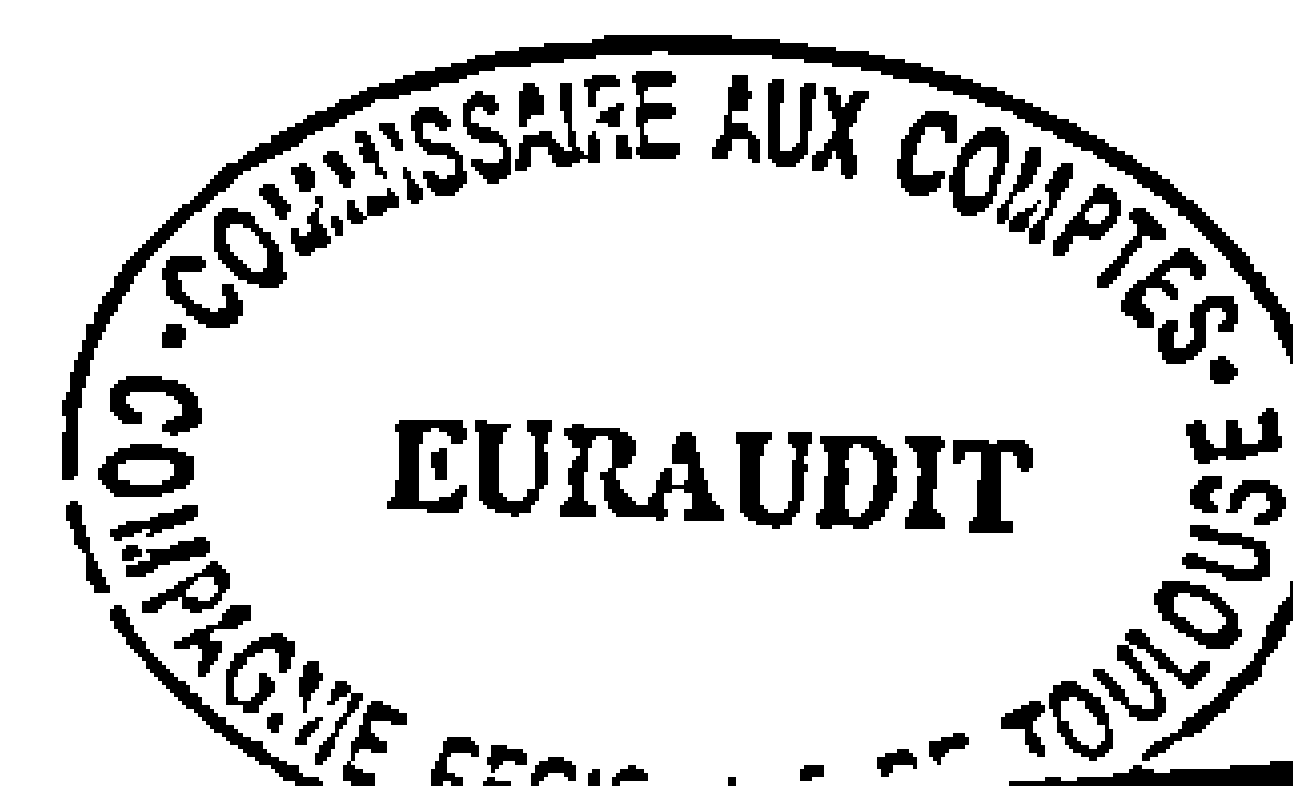
8.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	23
Agents de maîtrise, techniciens et employés	99
Ouvriers	
TOTAL	122

8.2 Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS ADENES 3 RUE DE STOCKHOLM 75008 PARIS - FRANCE.



8.3 Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
SAS ADENES CLAIM	1 000	100 %	206 735	56 399
SAS ADENES ASSITANCE	1 000	100 %	-11 950	- 12 467
SAS FOCALYSE	8 200	82 %	289	61 816
SAS BATIFIVE ASSOCIES	750	60 %	- 225 982	- 275 950
SAS ELEX NORD NORMANDIE	7 670	51 %	829 495	-128 702
SAS ELECTROREN	102 000	51 %	1 ^{er} exercice	En cours
SAS DYNAREN	150 000	49 %	-209 869	147 354

8.4 Engagements financiers**8.4.1 Engagements donnés****Nantissement de fonds de commerce :**

Le Crédit Agricole a nanté le fonds de commerce « BATI FIVE ASSOCIES », en contrepartie du prêt de 300 000 €.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 229 212.19 €

Nantissement de Titres :

L'emprunt souscrit le 15 octobre 2015 auprès du Crédit Agricole d'un montant de 400 000 € est garanti par le nantissement de 7 670 actions de la SAS ELEX NORD NORMANDIE.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 377 347.18 €

L'emprunt souscrit le 2 février 2016 auprès du Crédit Agricole d'un montant de 150 000 € est garanti par le nantissement de 102 000 actions de la SAS DYNAREN.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 147 585.02 €



8.4.2 Engagements reçus

Engagements reçus	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à l'exploitation / immobilier / expansion				
Créances garanties				
	0	0	0	0

Chiffres exprimés en euros et en HT	Redevances payées en 2016	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
CIC BAIL	216 215			0	
ECONOCOM	166 747	180 737	361 477	542 214	
SOGELEASE	94 530	249 132	402 306	651 438	
TOTAL	477 492	429 869	763 783	1 193 652	

8.5 Engagements sur le personnel

8.5.1 Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

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 pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
64 ans	Moins d'un an	
59 à 63 ans	1 à 5 ans	
54 à 58 ans	6 à 10 ans	
45 à 53 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 738
Moins de 35 ans	Plus de 30 ans	
Engagement Total		3 738

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation 0.3 %
- taux d'actualisation financière 2.05 %

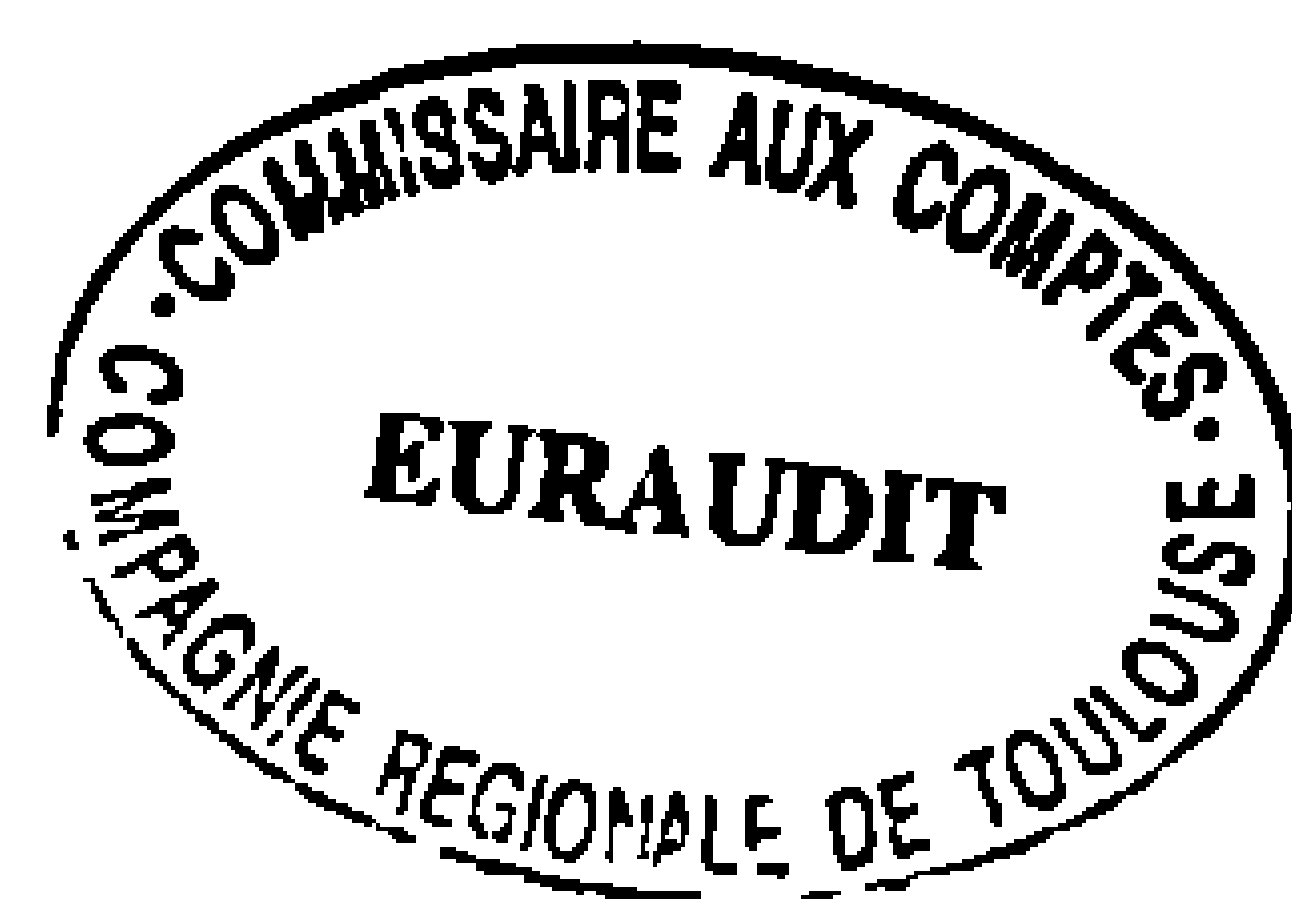
Méthode de calcul retenue : méthode rétrospective.

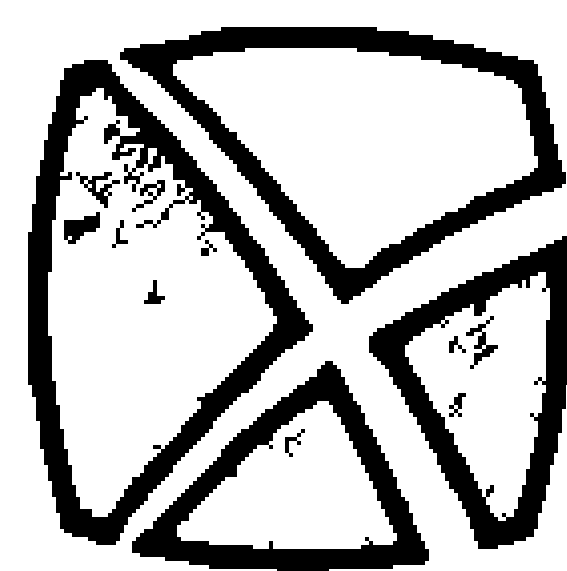


8.5.2 Participation des salariés

Le calcul de la réserve de participation se fait selon la formule légale.

Au titre de l'exercice, il n' a pas été constitué de réserve spéciale de participation.



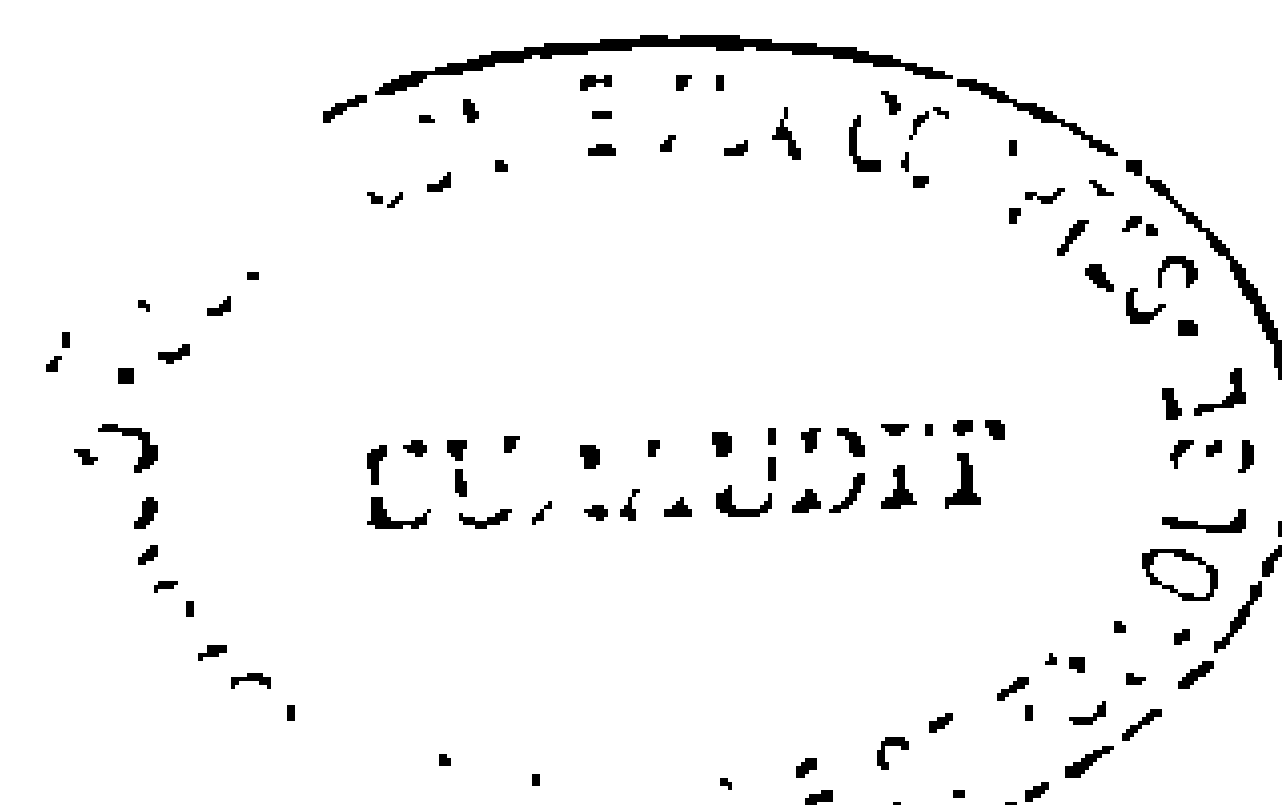


ADENES
DES EXPERTS EN MOUVEMENT

SAS ADENES
3 RUE DE STOCKHOLM

75008 PARIS
FRANCE

Tél:
@F



Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ADENES

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 3 RUE DE STOCKHOLM 75008 PARIS

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 1 1 7 0 9 6 7 7 0 0 0 3 9

Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/03/2016N-1
31/03/2015Brut
1Amortissements, provisions
2Net
3Net
4

Capital souscrit non appelé (I) AA

Frais d'établissement * AB

Frais de développement * CX

Concessions, brevets et droits similaires AF 1 938 281 AG 1 377 579 560 701 434 871

Fonds commercial (1) AH 70 000 AI 70 000 70 000

Autres immobilisations incorporelles AJ

Avances et acomptes sur immobilisa-
tions incorporelles AL

Terrains AN

Constructions AP

Installations techniques, matériel et
outillage industriels AR

Autres immobilisations corporelles AT 607 961 AU 252 710 355 251 305 744

Immobilisations en cours AV 5 096 AX 5 414

Avances et acomptes AX 5 414 AY 5 414

Participations évaluées selon
la méthode de mise en équivalence CS

Autres participations CU 4 339 042 CV 4 339 042 3 580 278

Créances rattachées à des participations BB

Autres titres immobilisés BD

Prêts BF

Autres immobilisations financières* BH 63 120 BI 63 120 63 016

TOTAL (II) BJ 7 028 916 BK 1 630 290 5 398 625 4 453 910

Matières premières, approvisionnements BL

En cours de production de biens BN

En cours de production de services BP

Produits intermédiaires et finis BR

Marchandises BT

Avances et acomptes versés sur commandes BV

Clients et comptes rattachés (3)* BX 13 595 770 BY 13 595 770 13 637 557

Autres créances (3) BZ 4 409 993 CA 4 409 993 3 598 145

Capital souscrit et appelé, non versé CB

Valeurs mobilières de placement
(dont actions propres :) CD

Disponibilités CF 1 429 371 CG 1 429 371 1 837 867

Charges constatées d'avance (3)* CH 230 190 CI 230 190 162 533

TOTAL (III) CJ 19 665 326 CK 19 665 326 19 636 103

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW

Primes de remboursement des obligations (V) CM

Ecart de conversion actif* (VI) CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 26 694 243 IA 1 630 290 25 063 952 24 090 014

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) part à moins d'un an des
immobilisations financières actives :

(3) Part à plus d'un an

CR

Clause de réserve
de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise SAS ADENES				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>1 645 988</u>)			DA	1 645 988	1 636 089	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			D8	2 812 509	2 725 989	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	113 919	78 379	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 034 441	359 182	
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(489 354)	710 798	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	144 257	146 755	
	TOTAL (I)			DL	5 261 760	5 657 195	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	754 144	100 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	748		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	14 872 475	14 132 597	
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 324 799	3 466 743	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	51 000		
	Autres dettes			EA	799 024	733 478	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	19 802 192	18 432 819		
Ecart de conversion passif* (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	25 063 952	24 090 014		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Ecart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	19 479 792	18 368 481
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SAS ADENES							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	103 563	FB		FC	103 563	634 363	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	53 361 539	FH		FI	53 361 539	52 546 681	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	53 465 102	FK		FL	53 465 102	53 181 045	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 500	500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	205 821	213 427	
	Autres produits (1) (11)					FQ	739	724	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	53 678 163	53 395 698
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	103 563	634 363	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	49 236 581	47 764 317	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	270 425	219 419	
	Salaires et traitements *					FY	3 352 328	2 589 759	
	Charges sociales (10)					FZ	1 276 337	1 142 377	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions *				GA	339 247	381 941	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6 684	1 521	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	54 585 167	52 733 701
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(909 004)	661 997	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	283 122	223 537	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 708	5 742	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	473	2 654	
	Total des produits financiers (V)					GP	285 302	231 934	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 432	21	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	71		
	Total des charges financières (VI)					GU	5 504	21	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	279 798	231 913	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(629 206)	893 911	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° ZD016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS ADENESNéant ☐ *1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

RENVOIS

Désignation de l'entreprise <u>SAS ADENES</u>										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	130	46 930	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	16 545		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	72 873	123 798	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	89 549	170 729	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	261	28 371	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	7 048		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	70 375	51 718	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	77 685	80 090	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	11 863	90 638	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		52 452	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(127 988)	221 299	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	54 051 014	53 798 362	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	54 540 369	53 087 563	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(489 354)	710 798	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont	produits de location immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		3 233	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	477 491	311 903	
		- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		954	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	205 821	213 427	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4		720	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles ; facultatives		A6		obligatoires		A9					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
	Cessions immobilisations										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	amortissements dérogatoires										7 048		16 545
amendes										70 375		72 873	
rémunérations non réclamées et prescrit										261			
												130	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	6.1 CAPITAUX PROPRES	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6.2 ETAT DES PROVISIONS.....	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	6.2.1 <i>Provision amortissements dérogatoires</i>	13
3. INFORMATIONS RELATIVE AU CICE.....	6	6.3 ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	14
4. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	6.4 DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	15
4.1 IMMOBILISATIONS.....	7	6.5 CHARGES A PAYER	15
4.1.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	7	7. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
4.1.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	7	7.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
4.1.3 <i>Immobilisations financières</i>	8	7.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	18
4.2 EVALUATION DES STOCKS	8	7.3. RESULTAT FINANCIER.....	18
4.2.1 <i>En-cours de production de services</i>	8	7.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	19
4.3 PROVISIONS REGLEMENTEES.....	8	7.5. IMPOT SUR LES BENEFICES	20
4.4 PROVISIONS POUR RISQUES.....	8	7.5.1. <i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité</i>	20
4.5 DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	7.5.2. <i>Fiscalité différée</i>	21
4.5.1 <i>Changement de méthode d'évaluation</i>	8	7.5.3. <i>Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales</i>	22
4.5.2 <i>Changements de méthode de présentation</i>	9	8. INFORMATIONS DIVERSES.....	22
5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	9	8.1 EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	22
5.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	8.2 IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	22
5.1.1 <i>Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice</i>	9	8.3 LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	23
5.1.2 <i>Tableau des amortissements</i>	10	8.4 ENGAGEMENTS FINANCIERS	23
5.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	8.4.1 <i>Engagements donnés</i>	23
5.3 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	8.4.2 <i>Engagements reçus</i>	24
5.4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	8.5 ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL	24
5.5 COMPTES DE REGULARISATION.....	12	8.5.1 <i>Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite</i>	24
5.5.1 <i>Charges constatées d'avance</i>	12	8.5.2 <i>Participation des salariés</i>	25
5.6 CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/04/2015 au 31/03/2016 soit une durée de 12 mois.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Le 24 avril 2015, souscription à l'augmentation de capital de la SAS DYNAREN, à titre irréductible à 150 000 actions nouvelles, le pourcentage d'actions détenues est de 49 %.

Le 20 novembre 2015, souscription au capital de la SAS ELECTROREN, à titre irréductible à 102 000 actions, dont 50 % ont été versé lors de la souscription. Le pourcentage d'actions détenues est de 51 %.

Le 15 octobre 2015, souscription à l'augmentation de capital de la SAS ELEX NORD NORMANDIE, à titre irréductible à 7 670 actions nouvelles, le pourcentage d'actions détenues est de 51 %.

Le 25 janvier 2016, aux termes d'une assemblée générale extraordinaire, il a été décidé une augmentation du capital de la société de 9 899 euros, par apport en nature de 7 200 actions de la société ELEX BRETAGNE.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le 22 juin 2016, création d'une filiale détenue à 100 %, nommée SAS ACCESAVIE.

3. INFORMATIONS RELATIVE AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit Impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 152 832 €.

112 510 € au titre de l'année civile 2014 et 40 322 € provisionné pour le 1er trimestre 2016, le montant définitif 2016 ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a été utilisé pour le recrutement de qualificateurs et gestionnaires sinistres afin d'améliorer notre qualité.

4. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

4.1 Immobilisations

4.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations :

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Logiciels	20 à 100 % L	20 à 100 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

4.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations :

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Install. générales agents, aménagts	5 à 10 % L	5 à 10 % L
Matériel de bureau et informatique	20 à 33 % D ou L	20 à 33 % D
Mobilier	10 à 20 % L	10 à 20 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

4.1.3 Immobilisations financières

Participations et autres titres :

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

4.2 Evaluation des stocks

Néant

4.2.1 En-cours de production de services

Néant

4.3 Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

4.4 Provisions pour risques

Néant.

4.5 Dérogations aux principes généraux

4.5.1 Changement de méthode d'évaluation

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

4.5.2 Changements de méthode de présentation

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

5.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

5.1.1 Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections	Cessions	Au 31/03/2016
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	1 646 580	365 230		3 528	2 008 282
Total 1 Incorporelles	1 472 633	194 183	0	20 236	1 646 580
Terrains					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	73 284	4 296			77 580
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	561 018	152 108		182 745	530 381
Total 2 Corporelles	530 829	128 704	0	25 231	634 302
Immobilisations corporelles en cours (1)		10 521		5 425	5 096
Total 3 Encours Corporelles	0	27 792	0	27 792	0
Acomptes		5 414			5 414
TOTAL	2 003 462	350 679	0	73 259	2 280 882

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisés par la société pour les besoins de son activité.

5.1.2 Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/03/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 141 709	239 399	3 528	1 377 580
Total 1	1 141 709	239 399	3 528	1 377 580
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	8 750	7 847		16 598
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau Informatique, mobilier	319 807	92 001	175 696	236 113
Emballages récupérables et divers				
Total 2	328 557	99 848	175 696	252 711
TOTAL	1 470 266	339 247	179 224	1 630 291

5.2 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/03/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/03/2016	Provision	Valeur Nette au 31/03/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	3 580 279	758 764		4 339 043		4 339 043
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	63 017	104		63 121		63 121
TOTAL	3 643 296	758 868	0	4 402 164	0	4 402 164

5.3 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 18 299 076 € en valeur brute au 31/03/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	63 120	63 120	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	63 120	63 120	
ACTIF CIRCULANT :	18 235 956	18 235 956	0
Clients	13 595 771	13 595 771	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Organismes sociaux	932	932	
Etat : impôts et taxes diverses	2 756 703	2 756 703	
Groupe et associés	800 481	800 481	
Débiteurs divers	851 277	851 277	
Charges constatées d'avance	230 191	230 191	
TOTAL	18 299 076	18 299 076	0
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

5.4 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/03/2016	Net 31/03/2015
Créances clients et comptes rattachés	13 595 771		13 595 771	13 637 558
Autres créances	4 409 994		4 409 994	3 598 145
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	18 005 765	0	18 005 765	17 235 703

5.5 Comptes de régularisation

5.5.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 230 191 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Charges d'exploitation	230 191	162 533
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	230 191	162 533

5.6 Créances sur les entreprises liées

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
SAS ADENES CLAIM MANAGEMENT	31 769	95 903
SAS ADENES ASSISTANCE	71 550	1 656
SAS ELEX PARIS ILE DE FRANCE	634 586	255 428
SAS ELEX CPL	67 073	28 984
SAS ELEX NORD NORMANDIE	122 249	20 502
SAS ELEX MIDI PYRENEES	43 636	31 655
SAS FOCALYSE	31 737	71 662
SAS BATIFIVE ASSOCIES	316 395	100 240
SAS ELECTROREN	460	
SAS ELEX SUD EST	162 532	40 756
SAS ELEX RAA	441 870	452 153
SAS ELEX ATLANTIQUE AQUITAINE	38 352	89 126
SAS ELEX PAYS BASQUE GASCOGNE	24 388	25 171
Total Groupe et Associés	1 986 597	1 213 236

Les transactions réalisées entre les parties sont conclues dans des conditions normales de marché.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

6.1 Capitaux propres

Catégories de Titres	Valeur nominale en €	Nombre de Titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts RCC	1,00	200 000			200 000
Parts RIGGI	1,00	200 000			200 000
Parts PPE	1,00	1 236 089	9 899		1 245 988
Totaux		1 636 089	9 899		1 645 988

Affectation des résultats de l'exercice 2015 :

Les comptes de l'exercice 2015 ont fait apparaître un résultat de 710 799 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce profit a été affecté comme suit :

- 35 540,00 € à la réserve légale,
- le solde au poste « Autres Réserves ».

6.2 Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

6.2.1 Provision amortissements dérogatoires

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2015	Dotations	Reprises	Au 31/03/2016
Amortissements dérogatoires	146 756	70 375	72 873	144 258
TOTAL	146 756	70 375	72 873	144 258

6.3 Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	754 144	431 745	228 215	94 184
Emprunts et dettes financières divers	748	748		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 872 475	14 872 475		
Personnel et comptes rattachés	337 333	337 333		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	465 761	465 761		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 403 621	2 403 621		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	118 085	118 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 000	51 000		
Groupe et associés				
Autres dettes	799 024	799 024		
Dettes rep. de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	19 802 191	19 479 792	228 215	94 184
Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 856			

6.4 Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Fournisseurs Groupe		
Fournisseurs France	13 017 754	12 010 866
Fournisseurs Etrangers		
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	1 155 795	1 317 691
Valeurs nettes comptables	14 173 549	13 328 557

6.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

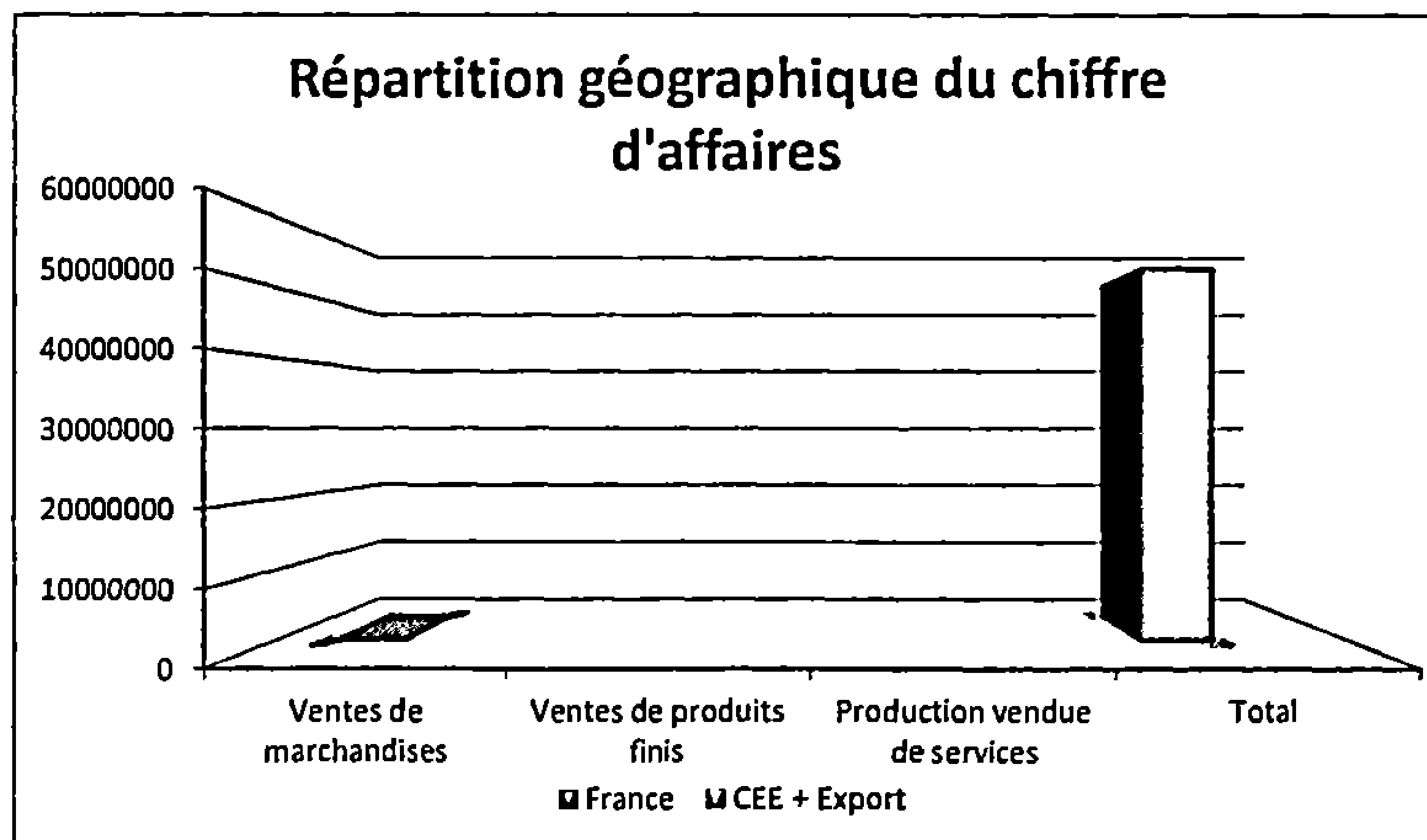
Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155 795	1 317 692
Dettes fiscales et sociales	709 498	721 916
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	748	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 000	
Autres dettes	62 048	182 461
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 979 089	2 222 069

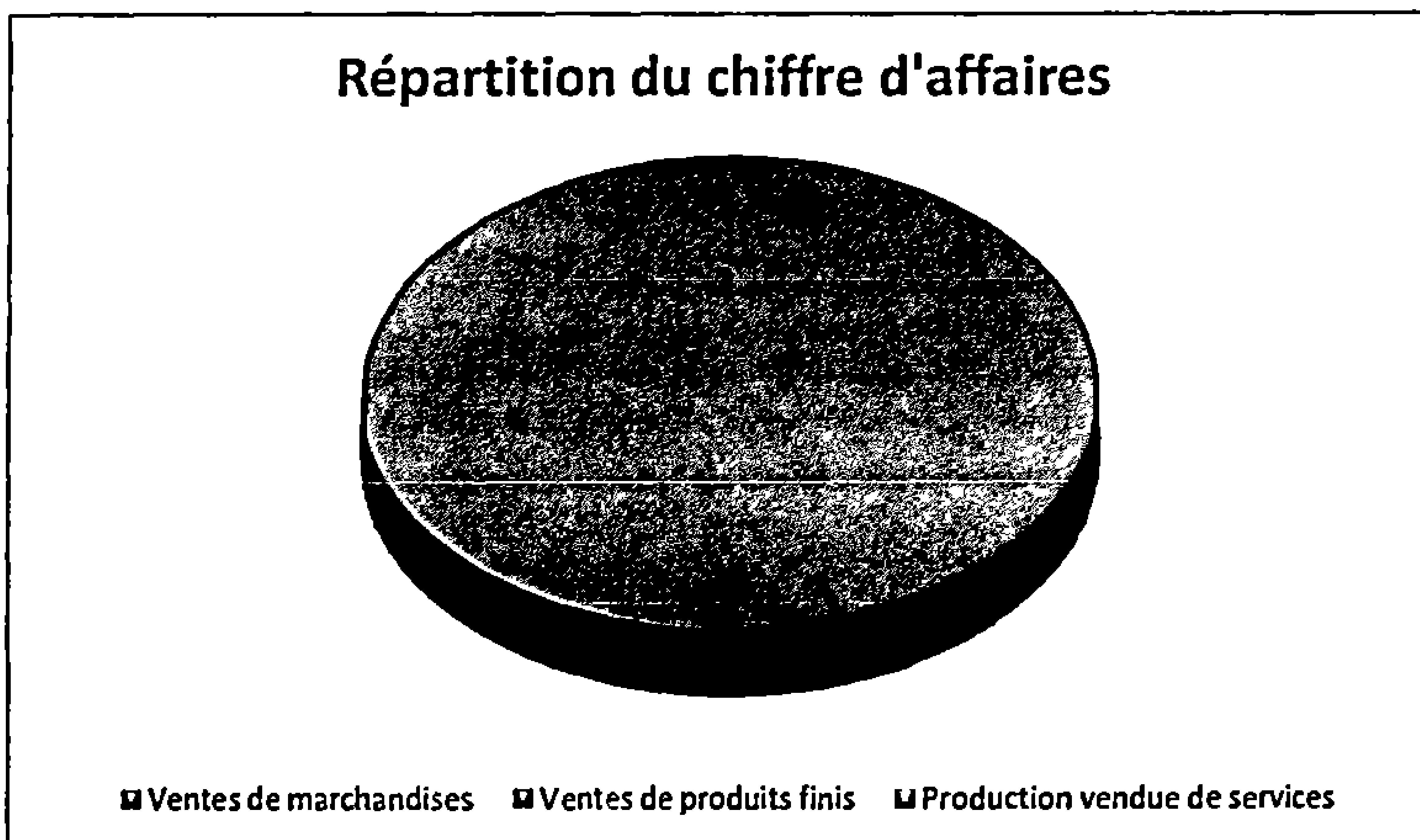
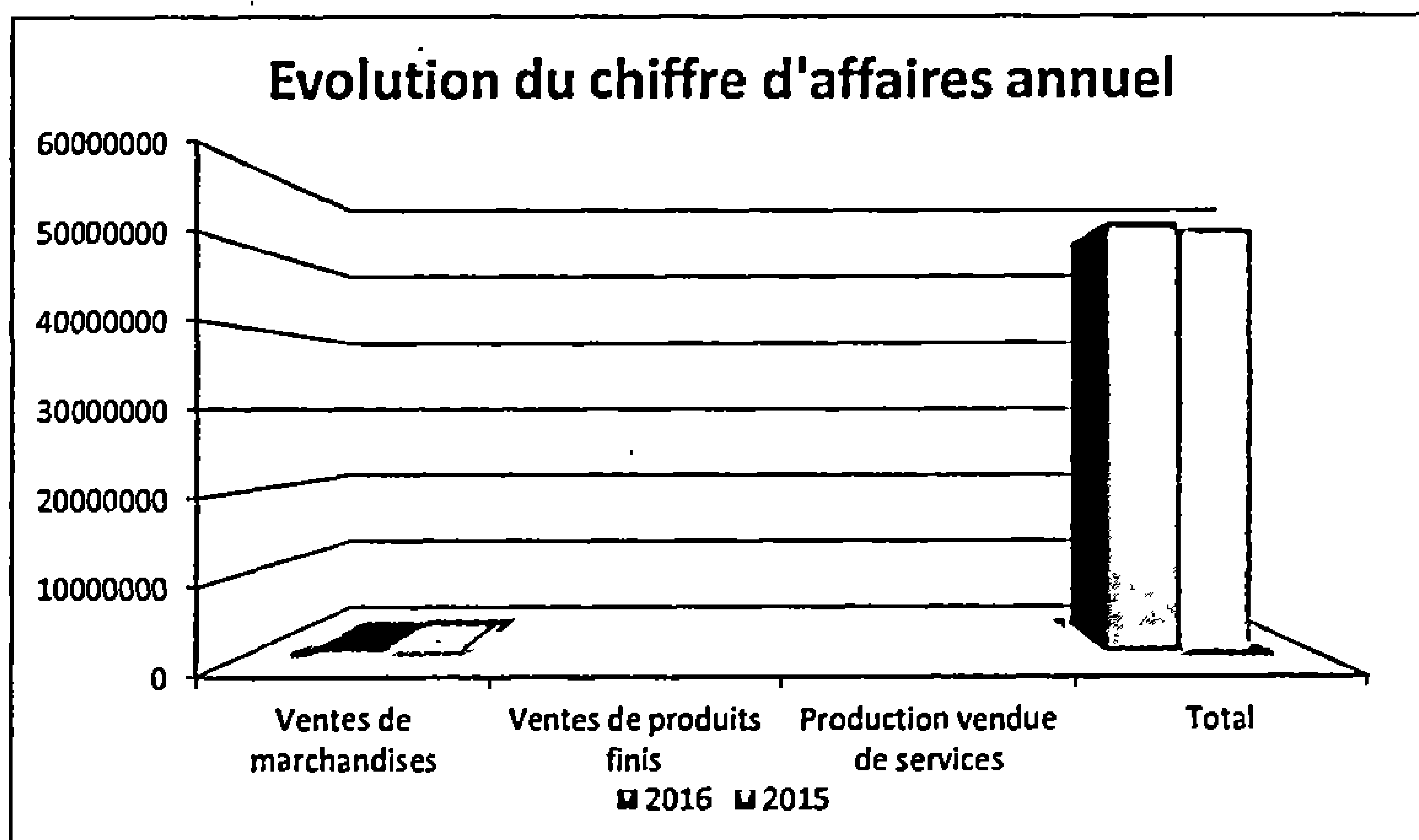
7. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

7.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2016		Exercice 2015
	France	CEE + Export	Total
Ventes de marchandises	103 563		634 364
Ventes de produits finis			
Production vendue de services	53 361 540		52 546 682
Chiffre d'affaires	53 465 103		53 181 046
%	100 %	%	100 %





7.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	4 500	500
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	206 560	214 153
TOTAL	211 060	214 653

7.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 279 798 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS	285 302	231 935
Produits financiers de participations	283 122	223 538
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 706	5 742
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	474	2 655
CHARGES FINANCIERES	5 504	21
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 432	21
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	72	
RESULTAT FINANCIER	279 798	231 914

Les produits financiers de participations se répartissent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant
- Dividendes Groupe	
- Dividendes Hors Groupe	274 262
TOTAL	274 262

Sociétés concernées	Dividendes reçus
ELEX RHONE ALPES	36 000
ELEX PARIS IDF	144 000
ELEX PAYS BASQUE	11 250
ELEX MIDI PYRENEES	31 460
ELEX SUD EST	51 552

7.4.Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 11 864 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	89 549	170 729
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	131	46 931
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 545	
Reprises sur provisions et transferts de charges	72 873	123 799
CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 685	80 091
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	28 372
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 049	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	70 375	51 719
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 864	90 639

7.5. Impôt sur les bénéfices

La société ADENES est la société mère d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour filiale, les sociétés, ADENES CLAIM MANAGEMENT, ADENES ASSISTANCE.

7.5.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt (en K€)	Réintégrations et déductions (en K€)	Résultat fiscal (en K€)	Montant de l'impôt théorique (en K€)	Report défictaire à imputer IS (en K€)	D0	Résultat net après impôt (en K€)
TOTAL		- 44 502	-1 118 981			-127 988	-489 354

Exercice 2016		
Bénéfice comptable de l'exercice		
1. Réintégrations fiscales		391 562
2. Déductions fiscales		436 064
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		1 118 981
Déficit de l'exercice reporté en arrière	288 258	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		830 723

Le produit d'impôts correspond aux crédits d'impôts imputables, au produit d'intégration fiscale et au report en arrière du déficit.

7.5.2.Fiscalité différée

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées :	146 756	-2 498	144 258
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision pour indemnité de départ à la retraite			
Participation	62 942	-62 942	0
Contribution sociale de solidarité	91 856	-43 359	48 497
Provision dépréciation des créances Clients			
Autres provisions pour risques			
TOTAL	301'554	-108'799	192'755

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Evaluations dérogatoires en vue d'obtenir des allègements fiscaux :			
Provisions réglementées :	48 919	-833	48 086
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision pour indemnité de départ à la retraite			
Participation	20 980	-20 980	0
Contribution sociale de solidarité	30 618	-14 452	16 166
Provision dépréciation des créances Clients			
Autres provisions pour risques			
TOTAL	100'517	36'265	64'252

7.5.3. Incidence sur le résultat de l'application des dispositions fiscales

Impact sur le résultat de l'exercice	2016
Résultat de l'exercice	
- Impôt sur les bénéfices	- 124 322
- Crédits d'impôts :	3 666
crédit d'impôt en faveur de la recherche	
crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	
crédit d'impôt famille	
réduction d'impôt en faveur du mécénat	3 000
crédit d'impôt investissement en Corse	
crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	666
crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	
autres imputations	
Résultat avant impôt (ou crédit d'impôt)	-617 342
+ Dotations de l'exercice aux provisions réglementées	70 375
- Reprises de l'exercice sur provisions réglementées	72 873
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-2 498
Résultat hors dispositions fiscales	-619 840

8. INFORMATIONS DIVERSES

8.1 Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	23
Agents de maîtrise, techniciens et employés	99
Ouvriers	
TOTAL	122

8.2 Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS ADENES 3 RUE DE STOCKHOLM 75008 PARIS - FRANCE.

8.3 Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
SAS ADENES CLAIM	1 000	100 %	206 735	56 399
SAS ADENES ASSITANCE	1 000	100 %	-11 950	- 12 467
SAS FOCALYSE	8 200	82 %	289	61 816
SAS BATIFIVE ASSOCIES	750	60 %	-111 655	- 161 623
SAS ELEX NORD NORMANDIE	7 670	51 %	829 495	-128 702
SAS ELECTROREN	102 000	51 %	1 ^{er} exercice	En cours
SAS DYNAREN	150 000	49 %	-209 869	147 354

8.4 Engagements financiers

8.4.1 Engagements donnés

Nantissement de fonds de commerce :

Le Crédit Agricole a nanté le fonds de commerce « BATI FIVE ASSOCIES », en contrepartie du prêt de 300 000 €.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 229 212.19 €

Nantissement de Titres :

L'emprunt souscrit le 15 octobre 2015 auprès du Crédit Agricole d'un montant de 400 000 € est garanti par le nantissement de 7 670 actions de la SAS ELEX NORD NORMANDIE.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 377 347.18 €

L'emprunt souscrit le 2 février 2016 auprès du Crédit Agricole d'un montant de 150 000 € est garanti par le nantissement de 102 000 actions de la SAS DYNAREN.

Montant restant dû au 31 mars 2016 : 147 585.02 €

8.4.2 Engagements reçus

Engagements reçus	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à l'exploitation / immobilier / expansion				
Créances garanties				
	0	0	0	0

Chiffres exprimés en euros et en HT	Redevances payées en 2016	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1 an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
CIC BAIL	216 215			0	
ECONOCOM	166 747	180 737	361 477	542 214	
SOGELEASE	94 530	249 132	402 306	651 438	
TOTAL	477 492	429 869	763 783	1 193 652	

8.5 Engagements sur le personnel

8.5.1 Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

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 pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
64 ans	Moins d'un an	
59 à 63 ans	1 à 5 ans	
54 à 58 ans	6 à 10 ans	
45 à 53 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 738
Moins de 35 ans	Plus de 30 ans	
Engagement Total		3 738

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over faible
- taux d'inflation 0.3 %
- taux d'actualisation financière 2.05 %

Méthode de calcul retenue : méthode rétrospective.

8.5.2 Participation des salariés

Le calcul de la réserve de participation se fait selon la formule légale.

Au titre de l'exercice, il n' a pas été constitué de réserve spéciale de participation.

ADENES
S.A.S au capital de 1 645 988 €
Siège social : 3, rue de Stockholm
75008 PARIS
R.C.S PARIS : 511 709 677

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE DU 27 SEPTEMBRE 2016
APPROBATION DES COMPTES ANNUELS ET DES COMPTES CONSOLIDES –
AFFECTATION DU RESULTAT

RESOLUTIONS PROPOSEES ET ADOPTEES EN L'ETAT

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Directeur Général sur l'exercice clos le 31 mars 2016, ainsi que du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve le rapport du Directeur Général ainsi que les comptes de l'exercice social clos le 31 mars 2016 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que toutes les opérations qu'ils traduisent.

L'assemblée générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 3 092 € n'ayant pas généré d'impôt sur les sociétés, vu que le résultat fiscal de l'exercice est déficitaire.

En conséquence, l'assemblée générale donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes consolidés au 31 décembre 2015, ainsi que des opérations traduites dans ce rapport ou résumées dans le rapport sur la gestion du groupe inclus dans le rapport de gestion, approuve les comptes consolidés de cet exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le déficit de l'exercice, d'un montant de - 489 354,33 €, en totalité au débit du poste « autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.


EXTRAIT CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT
La société VEX
Représentée par M. Emmanuel VILLETTE