

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00405

Numéro SIREN : 478 674 419

Nom ou dénomination : ADP FINACTION

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/003582

1

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SAS ADP FINACTION

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :18...500.....)	DA	18 500	18 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 850	1 850
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	386 621	386 621
	Report à nouveau	DH	(997 255)	(867 940)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	469 184	(129 315)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(121 100)	(590 284)
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	245 020	380 276
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	576 689	461 726
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	93 200	9 883
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 903	10 424
	Dettes fiscales et sociales	DY	95 734	79 332
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 017 547	941 642
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	896 447	351 359
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	842 547	696 642
	(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.

Désignation de l'entreprise : SAS ADP FINACTION

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC	
	Production vendue { biens* services*	FD		FE	FF	
		FG	240 000	FH	FI	142 771
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	240 000	FK	FL	142 771
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	47 978
	Autres produits (1) (11)				FQ	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	190 751
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	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	36 202
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	3 354
	Salaires et traitements*				FY	85 697
	Charges sociales (10)				FZ	42 364
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	Sur immobilisations			GA	344
					GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	131 779
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	0
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	299 740
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(108 990)
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	3 700
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	28
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	303 616
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	3 728
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	18 586
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	18 586
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(14 859)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(123 848)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019
Page : 7

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ADP FINACTION

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	53	3 184		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	53	3 184		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(53)	(3 184)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	23 098			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(53 862)	2 283		
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	670 004	194 478		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	200 821	323 794		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	469 184	(129 315)		
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY				
		IG				
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP				
		HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 629	3 700		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	6 757	7 956		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC				
		RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 696	1 530		
	(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				
	(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			
	penalités		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
			53			
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
Informations complémentaires (CICE)	8
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités en Euros	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations	14

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 896 446.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 240 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 469 183.60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale:

La SAS ADP FINACTION est la société mère du groupe fiscal ADP FINACTION.

Dans le cadre de l'intégration fiscale et conformément à la convention, le groupe dégage un résultat bénéficiaire.

Les contributions d'impôt sur les sociétés des filiales bénéficiaires ont été enregistrées en produit d'impôt chez ADP FINACTION pour 56 490 €.

Le montant de l'impôt sur les sociétés à payer par la SAS ADP FINACTION en l'absence d'intégration fiscale aurait été nul.

Périmètre de l'intégration fiscale:

SAS ADP FINACTION (société mère)

SAS DECOUPE LASER DROUAISE

SAS MSD-ATELIER DE CONSTRUCTION INDUSTRIELLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations relatives au CICE

Le CICE correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant total de 29 720 chez la filiale DLD, comptabilisé au crédit du compte 6490000 chez la filiale conformément à la recommandation de l'ANC

Du fait de l'intégration fiscale, le CICE est imputé sur l'impôt sur les sociétés incombant au groupe au titre de l'exercice 2018, mais pour l'excédant sur la créance cédée à l'organisme qui l'avait préfinancé à hauteur de 21 300€

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 154		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032		
TOTAL	1 032		
Autres participations	1 884 249		47 005
Prêts, autres immobilisations financières	17 500		
TOTAL	1 901 749		47 005
TOTAL GENERAL	1 912 934		47 005

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 154	10 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032	1 032
TOTAL			1 032	1 032
Autres participations		376	1 930 878	1 930 878
Prêts, autres immobilisations financières			17 500	17 500
TOTAL		376	1 948 378	1 948 378
TOTAL GENERAL		376	1 959 564	1 959 564

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	862	170	0	1 032
TOTAL	862	170	0	1 032
TOTAL GENERAL	862	170	0	1 032

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	170				
TOTAL	170				
TOTAL GENERAL	170				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 283 318				1 283 318
Sur autres immobilisations financières	303 616		303 616		
Sur comptes clients	45 030		45 030		
TOTAL	1 631 964		348 646		1 283 318
TOTAL GENERAL	1 631 964		348 646		1 283 318
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			45 030 303 616		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	334 246	334 246	
Autres immobilisations financières	17 500		17 500
Autres créances clients	172 836	172 836	
Impôts sur les bénéfices	5 787	5 787	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 519	11 519	
Groupe et associés	26 770	26 770	
Charges constatées d'avance	49	49	
TOTAL	568 707	551 207	17 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	245 000	70 000	175 000	
Emprunts et dettes financières divers	522 072	522 072		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 903	6 903		
Personnel et comptes rattachés	27 998	27 998		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 549	15 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 637	27 637		
Autres impôts taxes et assimilés	24 550	24 550		
Groupe et associés	54 618	54 618		
TOTAL	924 347	749 347	175 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	136 337			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	10.0000	1 850			1 850

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 516
Dettes fiscales et sociales	31 637
Total	38 174

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	49
Total	49

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	334 246		
Autres dettes	522 071		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendue de services	240 000
Total	240 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 000
Total	350 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 30/06/2015
 Montant initial de cette garantie : 350 000
 Montant restant dû en capital : 245 000
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.
Le montant des engagements retraite évalués selon la méthode prospective s'élève à
1143 €

[illegible]

ADP FINACTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 18.500 €
Siège social : 1, rue Jules Pasdeloup - 28100 DREUX
478 674 419 RCS CHARTRES

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUIN 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 469.183,60 € à l'apurement du compte « report à nouveau » débiteur. Le solde du compte « report à nouveau » débiteur, après cette affectation, s'élèverait à 528.071,46 €.

DECISION D'AFFECTATION :

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 469.183,60 € à l'apurement du compte « report à nouveau » débiteur. Le solde du compte « report à nouveau » débiteur, après cette affectation, s'élève à 528.071,46 €.

L'associé unique constate que les capitaux propres ne sont pas reconstitués et demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée exacte.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large 'U' followed by a stylized 'A'.

ADP FINACTION1, rue Jules Pasdeloup
28100 DREUX**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre /2018

ADP FINACTION

1, rue Jules Pasdeloup
28100 DREUX

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre /2018

A l'Associé Unique de la société ADP FINACTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADP FINACTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société ADP FINACTION à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 26 Juin 2019

Le commissaire aux comptes
RSA



Jean Louis FOURCADE
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	10 154		10 154	10 154		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 032	1 032		170	170	100.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 596 633	1 283 318	313 315	297 315	16 000	5.38
	Créances rattachées à des participations	334 246		334 246	0	334 245	NS
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 500		17 500	17 500		
	Total II	1 959 564	1 284 350	675 214	325 138	350 076	107.67
ACTIF CIRCULANT	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 et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	172 836		172 836	9 006	163 830	NS
	Autres créances	44 076		44 076	9 261	34 816	375.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	4 271		4 271	5 861	1 590	27.13
	Charges constatées d'avance (3)	49		49	2 093	2 044	97.68
	Total III	221 233		221 233	26 221	195 012	743.74
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 180 796	1 284 350	896 447	351 359	545 088	155.14

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

334 246

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	18 500	18 500		
	Réserves				
	Réserve légale	1 850	1 850		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	386 621	386 621		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	997 255	867 940	129 315	14.90
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	469 184	129 315	598 499	462.82
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	121 100	590 284	469 184	79.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	245 000	380 161	135 161	35.55
	Concours bancaires courants	20	116	96	82.55
	Emprunts et dettes financières diverses	576 689	461 726	114 963	24.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	93 200	9 883	83 317	842.99
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 903	10 424	3 521	33.78
	Dettes fiscales et sociales	95 734	79 332	16 402	20.68
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 017 547	941 642	75 904	8.06
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	896 447	351 359	545 088	155.14

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

842 547

696 642

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	240 000		240 000	142 771	97 229	68.10
Chiffre d'affaires NET	240 000		240 000	142 771	97 229	68.10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 726	47 978	1 252	2.61
Autres produits			4	2	3	183.23
Total des Produits d'exploitation (I)			286 731	190 751	95 980	50.32
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			36 019	36 202	183	0.51
Impôts, taxes et versements assimilés			7 560	3 354	4 206	125.42
Salaires et traitements			116 016	85 697	30 319	35.38
Charges sociales			53 825	42 364	11 461	27.05
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			170	344	174	50.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				131 779	131 779	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			5	0	4	968.18
Total des Charges d'exploitation (II)			213 594	299 740	86 146	28.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			73 137	108 990	182 126	167.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	79 629	3 700	75 930	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28	28	0	0.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	303 616		303 616	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	383 273	3 728	379 546	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 938	18 586	648	3.49
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	17 938	18 586	648	3.49
2. Résultat financier (V-VI)	365 335	14 859	380 194	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	438 472	123 848	562 320	454.04
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	53	3 184	3 131	98.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	53	3 184	3 131	98.34
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	53	3 184	3 131	98.34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	23 098		23 098	
Impôts sur les bénéfices (X)	53 862	2 283	56 145	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	670 004	194 478	475 526	244.51
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	200 821	323 794	122 973	37.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	469 184	129 315	598 499	462.82

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 629

6 757

3 700

7 956

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
Informations complémentaires (CICE)	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités en Euros	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations	14

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 896 446.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 240 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 469 183.60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale:

La SAS ADP FINACTION est la société mère du groupe fiscal ADP FINACTION.

Dans le cadre de l'intégration fiscale et conformément à la convention, le groupe dégage un résultat bénéficiaire.

Les contributions d'impôt sur les sociétés des filiales bénéficiaires ont été enregistrées en produit d'impôt chez ADP FINACTION pour 56 490 €.

Le montant de l'impôt sur les sociétés à payer par la SAS ADP FINACTION en l'absence d'intégration fiscale aurait été nul.

Périmètre de l'intégration fiscale:

SAS ADP FINACTION (société mère)

SAS DECOUPE LASER DROUAISE

SAS MSD-ATELIER DE CONSTRUCTION INDUSTRIELLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations relatives au CICE

Le CICE correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant total de 29 720 chez la filiale DLD, comptabilisé au crédit du compte 6490000 chez la filiale conformément à la recommandation de l'ANC

Du fait de l'intégration fiscale, le CICE est imputé sur l'impôt sur les sociétés incombant au groupe au titre de l'exercice 2018, mais pour l'excédant sur la créance cédée à l'organisme qui l'avait préfinancé à hauteur de 21 300€

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 154		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032		
TOTAL	1 032		
Autres participations	1 884 249		47 005
Prêts, autres immobilisations financières	17 500		
TOTAL	1 901 749		47 005
TOTAL GENERAL	1 912 934		47 005

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 154	10 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032	1 032
TOTAL			1 032	1 032
Autres participations		376	1 930 878	1 930 878
Prêts, autres immobilisations financières			17 500	17 500
TOTAL		376	1 948 378	1 948 378
TOTAL GENERAL		376	1 959 564	1 959 564

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	862	170	0	1 032
TOTAL	862	170	0	1 032
TOTAL GENERAL	862	170	0	1 032

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	170				
TOTAL	170				
TOTAL GENERAL	170				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 283 318				1 283 318
Sur autres immobilisations financières	303 616		303 616		
Sur comptes clients	45 030		45 030		
TOTAL	1 631 964		348 646		1 283 318
TOTAL GENERAL	1 631 964		348 646		1 283 318
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			45 030 303 616		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	334 246	334 246	
Autres immobilisations financières	17 500		17 500
Autres créances clients	172 836	172 836	
Impôts sur les bénéfices	5 787	5 787	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 519	11 519	
Groupe et associés	26 770	26 770	
Charges constatées d'avance	49	49	
TOTAL	568 707	551 207	17 500

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	245 000	70 000	175 000	
Emprunts et dettes financières divers	522 072	522 072		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 903	6 903		
Personnel et comptes rattachés	27 998	27 998		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 549	15 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 637	27 637		
Autres impôts taxes et assimilés	24 550	24 550		
Groupe et associés	54 618	54 618		
TOTAL	924 347	749 347	175 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	136 337			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	10.0000	1 850			1 850

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 516
Dettes fiscales et sociales	31 637
Total	38 174

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	49
Total	49

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	334 246		
Autres dettes	522 071		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendue de services	240 000
Total	240 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 000
Total	350 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 30/06/2015
 Montant initial de cette garantie : 350 000
 Montant restant dû en capital : 245 000
 Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2022

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.
Le montant des engagements retraite évalués selon la méthode prospective s'élève à
1143 €

[illegible]