

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00432 Numéro SIREN : 423 905 694 Nom ou dénomination : ADEE ELECTRONIC

Ce dépôt a été enregistré le 21/02/2020 sous le numéro de dépôt 1296

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

ADEE ELECTRONIC Sarl

Représentée

☒ par son représentant légal (Qualité et identité) Gérant Dominique GIRARD

[] par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (Qualité et identité) :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

nom: GIRARD

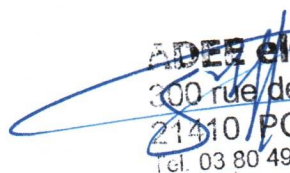
prénom: Dominique

adresse ou dénomination: ADEE ELECTRONIC

adresse du siège: 8, grande rue 21410 PONT DE PANY

numéro unique d'identification- (Siren): 423 905 694 RCS DIJON

Signature

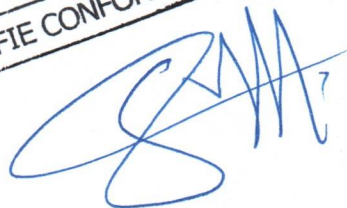
 ADEE electronic
300 rue des Arts et Métiers
21410 PONT DE PANY
Tel. 03 80 49 76 75 Fax 03 80 49 76 31

SARL ADEE ELECTRONIC

300 Rue des Arts et Métiers

21410 PONT DE PANY

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL



BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 10
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	11 à 15

EXCO SOCODEC

51 avenue Françoise Giroud

BP 16601

21000 DIJON

03.80.60.99.99

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	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	487 402	483 395	4 007	10 203	6 196- 60. 73-
	Fonds commercial (1)	13 720		13 720	13 720	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	148 872	51 307	97 564	102 563	4 999- 4. 87-
	Constructions	626 391	344 155	282 236	316 613	34 377- 10. 86-
	Installations techniques, matériel et outillage	423 427	287 879	135 548	142 401	6 853- 4. 81-
	Autres immobilisations corporelles	174 534	122 326	52 208	43 384	8 824 20. 34
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	2 390		2 390	2 390	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	1 023		1 023	1 023	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	3 244		3 244	3 861	617- 15. 99-
Total II		1 881 003	1 289 063	591 940	636 158	44 218- 6. 95-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	513 132	96 118	417 014	403 973	13 041 3. 23
	En-cours de production de biens	64 270		64 270	48 114	16 156 33. 58
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis	187 039	41 597	145 442	154 644	9 202- 5. 95-
	Marchandises	104 634	12 498	92 136	85 639	6 497 7. 59
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 250		5 250	5 334	84- 1. 57-
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	1 117 776	17 364	1 100 412	1 299 451	199 039- 15. 32-
	Autres créances	190 296		190 296	245 875	55 580- 22. 60-
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	150 000	
	Disponibilités	1 497 877		1 497 877	1 024 043	473 834 46. 27
	Charges constatées d'avance (3)	6 821		6 821	15 366	8 545- 55. 61-
	Total III	3 837 095	167 577	3 669 518	3 432 440	237 078 6. 91
Comptes de Régularisation	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)	5 718 098	1 456 640	4 261 458	4 068 598	192 860 4. 74

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

3 244

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 320 000)	320 000	320 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 000	15 000		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	32 000	32 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 423 381	1 423 381		
	Report à nouveau	507 405	406 608	100 797	24.79
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	348 516	184 733	163 783	88.66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		2 646 302	2 381 721	264 580	11.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	17 467		17 467	
	Provisions pour charges				
	Total III	17 467		17 467	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	531 519	683 291	151 771-	22.21-
	Concours bancaires courants	531	860	329-	38.23-
	Emprunts et dettes financières diverses	10 441	13 521	3 080-	22.78-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 045	641 153	54 893	8.56
	Dettes fiscales et sociales	258 947	272 263	13 317-	4.89-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	100 206	75 789	24 417	32.22
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 597 690	1 686 877	89 187-	5.29-
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 261 458	4 068 598	192 860	4.74

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

1 216 288 1 155 472

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	4 766 903	100.00	4 569 510	100.00	197 393	4.32
+ Ventes de marchandises	639 615	100.00	782 941	100.00	143 325-	18.31-
- Coût d'achat des marchandises vendues	132 081	20.65	201 986	25.80	69 905-	34.61-
Marge commerciale	507 534	79.35	580 955	74.20	73 421-	12.64-
+ Production vendue	4 112 032	99.63	3 823 304	100.97	288 727	7.55
+ Production stockée ou déstockage	15 256	0.37	36 735-	0.97-	51 991	141.53
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	4 127 288	100.00	3 786 569	100.00	340 718	9.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	1 831 918	44.39	1 618 323	42.74	213 595	13.20
- Sous traitance directe	104 619	2.53	234 178	6.18	129 560-	55.33-
Marge brute de production	2 190 751	53.08	1 934 068	51.08	256 682	13.27
Marge brute globale	2 698 285	56.60	2 515 023	55.04	183 262	7.29
- Autres achats + charges externes	870 507	18.26	882 463	19.31	11 956-	1.35-
Valeur ajoutée	1 827 778	38.34	1 632 560	35.73	195 218	11.96
+ Subventions d'exploitation	1 244	0.03	12 479	0.27	11 235-	90.03-
- Impôts, taxes et versements assimilés	50 067	1.05	48 250	1.06	1 817	3.77
- Salaires du personnel	927 051	19.45	985 468	21.57	58 417-	5.93-
- Charges sociales du personnel	296 495	6.22	309 195	6.77	12 700-	4.11-
Excédent brut d'exploitation	555 410	11.65	302 127	6.61	253 284	83.83
+ Autres produits de gestion courante	4 894	0.10	262	0.01	4 632	NS
- Autres charges de gestion courante	11 047	0.23	24 123	0.53	13 077-	54.21-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 100	0.04	35 471	0.78	33 371-	94.08-
- Dotations aux amortissements	103 768	2.18	103 641	2.27	128	0.12
- Dotations aux provisions	56 049	1.18	2 174	0.05	53 875	NS
Résultat d'exploitation	391 540	8.21	207 922	4.55	183 618	88.31
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	12 178	0.26	7 061	0.15	5 117	72.46
- Charges financières	10 013	0.21	11 800	0.26	1 787-	15.14-
Résultat courant	393 705	8.26	203 183	4.45	190 522	93.77
+ Produits exceptionnels	10 660	0.22	11 688	0.26	1 028-	8.80-
- Charges exceptionnelles	2 019	0.04	32 994	0.72	30 975-	93.88-
Résultat exceptionnel	8 641	0.18	21 306-	0.47-	29 946	140.55
- Impôt sur les bénéfices	53 829	1.13	2 856-	0.06-	56 685	NS
- Participation des salariés						
Résultat NET	348 516	7.31	184 733	4.04	163 783	88.66

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	54 829	584 786	639 615	782 941		143 325-	18.31-
Production vendue de biens	2 200 313	1 553 360	3 753 672	3 256 138		497 535	15.28
Production vendue de services	87 141	271 218	358 359	567 167		208 808-	36.82-
Chiffre d'affaires NET	2 342 284	2 409 363	4 751 647	4 606 245		145 402	3.16
Production stockée			15 256	36 735-		51 991	141.53
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 244	12 479		11 235-	90.03-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 100	35 471		33 371-	94.08-
Autres produits			4 894	262		4 632	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 775 141	4 617 722		157 419	3.41
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			140 461	191 533		51 072-	26.66-
Variation de stock (marchandises)			8 380-	10 453		18 833-	180.17-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 873 356	1 646 206		227 150	13.80
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			41 438-	27 883-		13 555-	48.61-
Autres achats et charges externes *			975 126	1 116 641		141 516-	12.67-
Impôts, taxes et versements assimilés			50 067	48 250		1 817	3.77
Salaires et traitements			927 051	985 468		58 417-	5.93-
Charges sociales			296 495	309 195		12 700-	4.11-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			103 768	103 641		128	0.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 582	2 174		36 408	NS
Dotations aux provisions			17 467			17 467	
Autres charges			11 047	24 123		13 077-	54.21-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 383 601	4 409 800		26 199-	0.59-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			391 540	207 922		183 618	88.31
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	39	36	3	7.32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 139	7 025	5 114	72.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	12 178	7 061	5 117	72.46
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 097	11 800	1 703-	14.43-
Différences négatives de change	84-		84-	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 013	11 800	1 787-	15.14-
2. Résultat financier (V-VI)	2 164	4 739-	6 904	145.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	393 705	203 183	190 522	93.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		962	962-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 660	10 726	66-	0.62-
Total VII	10 660	11 688	1 028-	8.80-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	444	32 475	32 030-	98.63-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 575	520	1 055	203.16
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 019	32 994	30 975-	93.88-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 641	21 306-	29 946	140.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	53 829	2 856-	56 685	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	4 797 979	4 636 472	161 507	3.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 449 463	4 451 739	2 276-	0.05-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	348 516	184 733	163 783	88.66

* 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

Attestation de présentation des comptes

EXCO SOCODEC

ADEE ELECTRONIC
Société à responsabilité limitée
au capital de 320 000 euros
Siège social : 300 rue des Arts et Métiers
21410 PONT DE PANY
423 905 694 RCS DIJON

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'affectation des résultats proposée est conforme aux dispositions du Code de Commerce et des statuts de notre société, savoir :

Origine

Résultat de l'exercice		348.516 euros
------------------------	--	---------------

Dividendes

A titre de dividende	345.000 euros	
----------------------	---------------	--

Report à nouveau

Au report à nouveau, soit	3.516 euros	
---------------------------	-------------	--

Totaux	348.516 euros	348.516 euros
---------------	----------------------	----------------------

EXTRAIT ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 27 SEPTEMBRE 2019

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 348.516 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice		348.516 euros
------------------------	--	---------------

Dividendes

A titre de dividende	345.000 euros	
----------------------	---------------	--

Report à nouveau

Au report à nouveau, soit	3.516 euros	
---------------------------	-------------	--

Totaux	348.516 euros	348.516 euros
---------------	----------------------	----------------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 107,81 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30 %, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 %, résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2017	83.936		
31 décembre 2016	89.600		
31 décembre 2015	115.200		

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

Pour copie certifiée conforme
LA GERANCE

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL



A D E E ELECTRONIC

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux Associés

A D E E ELECTRONIC SARL

300 Rue Des Arts Et Metiers

21410 STE MARIE SUR OUCHE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A D E E ELECTRONIC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 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 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.

*PwC Entrepreneurs Commissariat aux comptes, SAS, 11 E, Boulevard Rembrandt BP 57024 21070 Dijon Cedex
Téléphone: +33 (0)3 80 28 07 28, Fax: +33 (0)3 80 28 07 38, www.entrepreneurs.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 259 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nantes, Nice, Paris, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives 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 gérant.

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 :

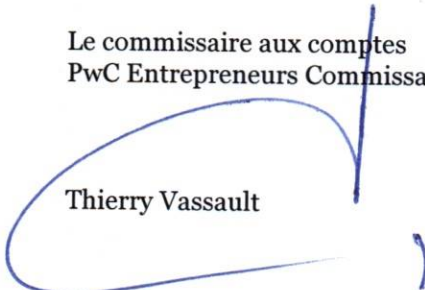
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Dijon, le 20 septembre 2019

Le commissaire aux comptes
PwC Entrepreneurs Commissariat aux Comptes

Thierry Vassault



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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	487 402	483 395	4 007	10 203	6 196-	60.73-
	Fonds commercial (1)	13 720		13 720	13 720		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	148 872	51 307	97 564	102 563	4 999-	4.87-
	Constructions	626 391	344 155	282 236	316 613	34 377-	10.86-
	Installations techniques, matériel et outillage	423 427	287 879	135 548	142 401	6 853-	4.81-
	Autres immobilisations corporelles	174 534	122 326	52 208	43 384	8 824	20.34
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 390		2 390	2 390		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 023		1 023	1 023		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 244		3 244	3 861	617-	15.99-
	Total II	1 881 003	1 289 063	591 940	636 158	44 218-	6.95-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	513 132	96 118	417 014	403 973	13 041	3.23
	En-cours de production de biens	64 270		64 270	48 114	16 156	33.58
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	187 039	41 597	145 442	154 644	9 202-	5.95-
	Marchandises	104 634	12 498	92 136	85 639	6 497	7.59
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 250		5 250	5 334	84-	1.57-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 117 776	17 364	1 100 412	1 299 451	199 039-	15.32-
	Autres créances	190 296		190 296	245 875	55 580-	22.60-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	150 000		
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 497 877		1 497 877	1 024 043	473 834	46.27
	Charges constatées d'avance (3)	6 821		6 821	15 366	8 545-	55.61-
	Total III	3 837 095	167 577	3 669 518	3 432 440	237 078	6.91
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 718 098	1 456 640	4 261 458	4 068 598	192 860	4.74

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 320 000)	320 000	320 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 000	15 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	32 000	32 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 423 381	1 423 381		
	Report à nouveau	507 405	406 608	100 797	24. 79
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	348 516	184 733	163 783	88. 66
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 646 302	2 381 721	264 580	11. 11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	17 467		17 467	
	Provisions pour charges				
	Total III	17 467		17 467	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	531 519	683 291	151 771-	22. 21-
	Concours bancaires courants	531	860	329-	38. 23-
	Emprunts et dettes financières diverses	10 441	13 521	3 080-	22. 78-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 045	641 153	54 893	8. 56
	Dettes fiscales et sociales	258 947	272 263	13 317-	4. 89-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	100 206	75 789	24 417	32. 22
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 597 690	1 686 877	89 187-	5. 29-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 261 458	4 068 598	192 860	4. 74

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

1 216 014

1 155 472

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	508 805	130 810	639 615	782 941		143 325-	18. 31-
Production vendue de biens	3 564 776	188 896	3 753 672	3 256 138		497 535	15. 28
Production vendue de services	268 431	89 928	358 359	567 167		208 808-	36. 82-
Chiffre d'affaires NET	4 342 013	409 634	4 751 647	4 606 245		145 402	3. 16
Production stockée			15 256	36 735-		51 991	141. 53
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 244	12 479		11 235-	90. 03-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 100	35 471		33 371-	94. 08-
Autres produits			4 894	262		4 632	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 775 141	4 617 722		157 419	3. 41
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			140 461	191 533		51 072-	26. 66-
Variation de stock (marchandises)			8 380-	10 453		18 833-	180. 17-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 873 356	1 646 206		227 150	13. 80
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			41 438-	27 883-		13 555-	48. 61-
Autres achats et charges externes *			975 126	1 116 641		141 516-	12. 67-
Impôts, taxes et versements assimilés			50 067	48 250		1 817	3. 77
Salaires et traitements			927 051	985 468		58 417-	5. 93-
Charges sociales			296 495	309 195		12 700-	4. 11-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			103 768	103 641		128	0. 12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 582	2 174		36 408	NS
Dotations aux provisions			17 467			17 467	
Autres charges			11 047	24 123		13 077-	54. 21-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 383 601	4 409 800		26 199-	0. 59-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			391 540	207 922		183 618	88. 31
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	39	36	3	7.32
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 139	7 025	5 114	72.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	12 178	7 061	5 117	72.46
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 097	11 800	1 703-	14.43-
Différences négatives de change	84-		84-	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 013	11 800	1 787-	15.14-
2. Résultat financier (V-VI)	2 164	4 739-	6 904	145.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	393 705	203 183	190 522	93.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		962	962-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 660	10 726	66-	0.62-
Total VII	10 660	11 688	1 028-	8.80-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	444	32 475	32 030-	98.63-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 575	520	1 055	203.16
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 019	32 994	30 975-	93.88-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 641	21 306-	29 946	140.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	53 829	2 856-	56 685	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	4 797 979	4 636 472	161 507	3.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 449 463	4 451 739	2 276-	0.05-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	348 516	184 733	163 783	88.66

* 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
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 261 458.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 751 646.93 Euros et dégageant un bénéfice de 348 516.22 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

La SARL ADEE a bénéficié, au titre de l'exercice 2018, d'un crédit d'impôt Recherche d'un montant de 38 710 €.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 46 395 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE perçu au titre de 2017 d'un montant de 54 868 € a servi à financer les investissements réalisés en 2018 et à consolider les fonds propres de la société.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	500 512		610
Terrains	148 872		
Constructions sur sol propre	558 309		
Installations générales agencements aménagements des constructions	68 082		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	397 528		25 899
Installations générales agencements aménagements divers	50 383		13 673
Matériel de transport	2 378		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	98 775		9 325
TOTAL	1 324 326		48 897
Autres participations	2 390		
Autres titres immobilisés	1 023		
Prêts, autres immobilisations financières	3 861		958
TOTAL	7 274		958
TOTAL GENERAL	1 832 113		50 465

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL			501 122	501 122
Terrains			148 872	148 872
Constructions sur sol propre			558 309	558 309
Installations générales agencements aménagements constr.			68 082	68 082
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			423 427	423 427
Installations générales agencements aménagements divers			64 056	64 056
Matériel de transport			2 378	2 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			108 100	108 100
TOTAL			1 373 224	1 373 224
Autres participations			2 390	2 390
Autres titres immobilisés			1 023	1 023
Prêts, autres immobilisations financières		1 575	3 244	3 244
TOTAL		1 575	6 657	6 657
TOTAL GENERAL		1 575	1 881 003	1 881 003

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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	455 380	17 466		472 846
Terrains	46 308	4 999		51 307
Constructions sur sol propre	244 185	31 888		276 073
Installations générales agencements aménagements constr.	65 593	2 489		68 082
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	255 127	32 752		287 879
Installations générales agencements aménagements divers	29 008	4 713		33 721
Matériel de transport	2 378			2 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 766	9 461		86 228
TOTAL	719 365	86 302		805 667
TOTAL GENERAL	1 174 745	103 768		1 278 514

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	17 466				
Terrains	4 999				
Constructions sur sol propre	31 888				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 489				
Instal.techniques matériel outillage indus.	32 752				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 713				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 461				
TOTAL	86 302				
TOTAL GENERAL	103 768				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients		17 467			17 467
TOTAL		17 467			17 467

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	21 209		10 660		10 549
Sur stocks et en cours	111 631	38 582			150 213
Sur comptes clients	17 364				17 364
TOTAL	150 204	38 582	10 660		178 126
TOTAL GENERAL	150 204	56 049	10 660		195 593
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		56 049	10 660		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 244	0	3 244
Clients douteux ou litigieux	20 316	20 316	
Autres créances clients	1 097 459	1 097 459	
Personnel et comptes rattachés	6 125	6 125	
Impôts sur les bénéfices	22 086	22 086	
Taxe sur la valeur ajoutée	143 196	143 196	
Débiteurs divers	18 889	18 889	
Charges constatées d'avance	6 821	6 821	
TOTAL	1 318 137	1 314 893	3 244

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	646	646		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	531 404	149 728	381 464	212
Fournisseurs et comptes rattachés	696 045	696 045		
Personnel et comptes rattachés	97 304	97 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 143	102 143		
Taxe sur la valeur ajoutée	53 769	53 769		
Autres impôts taxes et assimilés	1 927	1 927		
Groupe et associés	14 244	14 244		
Autres dettes	100 206	100 206		
TOTAL	1 597 690	1 216 014	381 464	212
Emprunts remboursés en cours d'exercice	151 719			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 870			

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
Parts sociales	100.0000	3 200			3 200

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	13 720			13 720	
Total	13 720			13 720	

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.

Un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce a été réalisé en fonction des pratiques professionnelles.

Aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Marques et brevets	443 285	20.00
Site internet	5 860	33.33
Logiciel	38 257	100.00

Une provision pour dépréciation a été constatée sur le brevet FUSADEE COMPENSE, compte tenu des perspectives d'exploitation de ce brevet dans les années à venir.

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 :
Ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Catégorie	Mode	Durée
Aménagement Constructions	Linéaire	15 à 30 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements construction	Linéaire	5 à 12 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 15 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au coût moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

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

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	104 634	96 254	8 380	
Approvisionnements				
- Matières premières	483 086	453 700	29 386	
- Autres approvisionnements	30 046	17 994	12 052	
Total I	617 766	567 948	49 818	
Production				
- Produits finis	187 039	187 939		900
Total II	187 039	187 939		900
Production en cours				
- Produits	64 270	48 114	16 156	
Total III	64 270	48 114	16 156	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			16 156	900

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 663
Autres créances	9 745
Disponibilités	12 800
Total	57 208

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	34 663
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	9 745
INTERETS COURUS SUR CAT	12 800
Total	57 208

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	646
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	283 437
Dettes fiscales et sociales	156 700
Autres dettes	20 637
Total	461 420

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 15
INTERETS BANCAIRES A PAYER	531
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	283 437
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	20 638
PERSONNEL CONGES A PAYER	55 620
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	41 684
CHARGES SUR CONGES A PAYER	22 324
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	35 144
ETAT CHARGES A PAYER	1 927
Total	461 420

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 821
Total	6 821

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHEQUES DEJEUNER	1 301		
LOCATIONS	1 767		
MAINTENANCE	2 720		
COTISATIONS	513		
REDEVANCE BREVET	520		
Total	6 821		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 381 721
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	83 935-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 297 786
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation des autres postes	348 516
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 646 302
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 646 302
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	9
Employés	10
Ouvriers	4
Total	30

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 692 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 692 €,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

- 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	214 753
Total	214 753

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BANQUE POPULAIRE
Montant initial de cette garantie : 270 000
Montant restant dû en capital : 96 468
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque de 1er rang sur la superficie terrain +
: bâtiment à usage industriel en pari passu avec OSEO

Emprunt du : OSEO
Montant initial de cette garantie : 270 000
Montant restant dû en capital : 104 837
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/06/2023
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque de 1er rang sur la superficie terrain +
: bâtiment à usage industriel en concurrence avec BP

Emprunt du : CREDIT COOPERATIF
Montant initial de cette garantie : 60 000
Montant restant dû en capital : 13 448
Date de fin d'échéance de la garantie : 26/01/2020
Nature de la sûreté réelle : Bourgogne Garantie à hauteur de 20%

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

EMPRUNT BANQUE RHONE ALPES	120 000
Total	120 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : Banque Rhone Alpes
Nom des personnes ayant donné leur caution FINANCIERE ADG
Montant initial de la caution : 120 000
Montant restant dû de la caution : 20 651

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	73 797
35 à 44 ans	21 à 30 ans	15 389
moins de 35 ans	plus de 30 ans	5 958
Engagement total		95 144

Hypothèses de calculs retenues

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 65-67 ans pour les ouvriers, 65-67 ans pour les employés, 65-67 ans pour les agents de maîtrise, 65-67 ans pour les VRP et 65-67 ans pour les cadres

Départ volontaire à l'initiative du salarié

- Profil de carrière à décroissance moyenne selon table INSEE 2018

- Turn over faible

- Taux de charges patronales : entre 30 et 40%

- Revalorisation des salaires de 1% par an

- Taux d'actualisation de 1.57% (ce taux correspond au taux IBOXX Corporates AA (Indexo.com))

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédits projetées.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée et par la norme FAS87 (Norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du

ANNEXE

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

CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 1.57 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2018 s'élève à 95 144 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision exceptionnelle	10 660	78760000
Total	10 660	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	444	67120000
- VNC des immobilisations financières	1 575	67560000
Total	2 019	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
- Remboursement d'assurances	1 100
- Remboursement de formation	1 000
Total	2 100