

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00113

Numéro SIREN : 800 363 046

Nom ou dénomination : A.D.E.P.

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/006732

SAS ADEP

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2019

185 CHEMIN DE CERY
74930 REIGNIER ESERY
SIRET : 80036304600015

Certifié conforme
Le Président



Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan	6
Règles et méthodes comptables simplifiées	7
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Engagements financiers	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion	25
Solde Intermédiaires de Gestion détaillés	26

ANALYSE FINANCIERE

Variation de trésorerie	29
SCORE - Conan et Holder	30

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS ADEP relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	673 924 €
Chiffre d'affaires :	1 044 322 €
Résultat net Comptable :	9 920 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MARNAZ

Le

Mme Marylène Palette

L'expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 042	5 658	384	1 237
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	2 293	6 100	7 149
Installations tech., matériels et outillages industriels	255 938	163 030	92 908	76 275
Autres immobilisations corporelles	152 921	92 658	60 263	14 532
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	750		750	750
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45		45	45
TOTAL (I)	464 089	263 639	200 450	139 989
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	10 991		10 991	2 932
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	71 165	162	71 003	78 687
Autres	36 007		36 007	76 496
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	270 715		270 715	200 619
Charges constatées d'avance	4 758		4 758	1 254
TOTAL (II)	473 636	162	473 474	439 987
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	937 725	263 802	673 924	579 976

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 24 000	24 000	24 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 400	2 400
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	175 675	136 190
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 920	39 485
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	211 995	202 075
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255 436	233 770
Emprunts et dettes financières diverses	32 806	20 037
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 568	62 926
Dettes fiscales et sociales	72 999	52 919
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 119	8 249
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	461 928	377 901
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	673 924	579 976
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				69
Production vendue de services	1 044 322		1 044 322	968 562
Chiffre d'affaires Net	1 044 322		1 044 322	968 632
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10 986	1 950
Autres produits			3	608
TOTAL (I)			1 055 311	971 189
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			145 556	139 947
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-8 059	5 739
Autres achats et charges externes *			442 666	360 345
Impôts, taxes et versements assimilés			6 046	9 675
Salaires et traitements			318 082	278 875
Charges sociales			86 628	75 050
Dotations aux amortissements sur immobilisations			63 954	59 665
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			150	7
TOTAL (II)			1 055 024	929 304
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			287	41 885
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 575	2 626
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			2 575	2 626
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 898	4 363
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 898	4 363
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 322	-1 737
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 035	40 149

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 250	2 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	14 250	2 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	254	376
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	254	376
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 996	2 124
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 040	2 788
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 072 136	976 316
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 062 216	936 831
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	9 920	39 485

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 673 924 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 9 920 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

PAYSAGISTE

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

185 CHEMIN DE CERY 74930 REIGNIER ESERY

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers	9	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	12	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 400	10.00000	24 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 400	10.00000	24 000

Commentaire

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

[illegible]

- 9 -

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 042		
TOTAL	46 042		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	8 393		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	208 943		62 580
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	10 441		
Mat. de transport	82 830		61 835
Mat. de bureau et info., mobilier	1 665		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	312 272		124 415
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	750		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	45		
TOTAL	795		
TOTAL GENERAL	359 109		124 415
Cadre B		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	
	Virement Cession		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		46 042	
TOTAL		46 042	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		8 393	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 585	255 938	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 000	9 441	
Mat. de transport	2 850	141 815	
Mat. de bureau et info., mobilier		1 665	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	19 435	417 252	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		750	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		45	
TOTAL		795	
TOTAL GENERAL	19 435	464 089	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.	4 805	853		5 658	
	4 805	853		5 658	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	1 244	1 049		2 293	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	132 668	45 947	15 585	163 030	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	6 116	943	1 000	6 059	
Matériel de transport	73 042	14 907	2 850	85 099	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 245	255		1 500	
Emballages récup. et divers					
	214 316	63 101	19 435	257 981	
TOTAL GENERAL	219 120	63 954	19 435	263 639	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	162				162
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation
Dont dotations et reprises : - financières
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45		45
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	279		279
Autres créances clients	70 887	70 887	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	21 741	21 741	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	166	166	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	14 101	14 101	
Charges constatées d'avance	4 758	4 758	
TOTAL	111 975	111 651	324

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	255 436	67 959	162 483	24 994
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	64 568	64 568		
Personnel et comptes rattachés	8 198	8 198		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 556	36 556		
Impôts sur les bénéfices	2 002	2 002		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 720	25 720		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	523	523		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	32 806	32 806		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	36 119	36 119		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	461 928	274 451	162 483	24 994
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 830			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	139 146			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	20 037			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		19 145.00
Autres créances	373.00	443.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	19 588.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		19 145.00
418100 Clts factures à établir		19 145.00
Autres créances	373.00	443.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.		70.00
468700 Divers prod. a recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	19 588.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	198.00	216.00
Emprunts et dettes financières diverses	39.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 687.00	6 886.93
Dettes fiscales et sociales	11 993.41	12 498.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 917.41	19 601.49

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	198.00	216.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	198.00	216.00
Emprunts et dettes financières diverses	39.00	
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	39.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 687.00	6 886.93
408100 Fourn. fact.non parvenues	7 687.00	6 886.93
Dettes fiscales et sociales	11 993.41	12 498.56
428200 Dettes provisions pour congés	8 198.48	6 869.67
438200 Charges sociales sur congés	3 794.93	1 746.89
448600 Charges a payer		3 882.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 917.41	19 601.49

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	4 758	1 254
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

ADEP
Société par actions simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : 185 Chemin de Cery, 74930 REIGNIER ESERY
800 363 046 RCS THONON LES BAINS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 9 920,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

9 920,47 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 185 595,37 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
La Présidente**



THONON-LES-BAINS

ANNECY - PRINGY

CLUSES

ST PIERRE-EN-FAUCIGNY

SALLANCHES

VILLE-LA-GRAND



ADEP

Société par Actions Simplifiée au capital de 24 000 €

**185 chemin de Cery
74930 REIGNIER ESERY**

RCS THONON 800 363 046

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

THONON-LES-BAINS

Arcopole A

2 impasse de la Source

74200 Thonon-les-Bains

04 50 71 62 66

COFIDEST.COM

COFIDEST AUDIT - Arcopole A, 2 impasse de la Source - 74200 Thonon-les-Bains

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RATTACHÉE À LA C.R.C.C. DE CHAMBÉRY - SAS au capital de 96 000 Euros - RCS THONON 383 780 889



ADEP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'Associé unique de la SAS ADEP,

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 SAS ADEP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er janvier 2019 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 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 votre présidente.

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 THONON LES BAINS,
Le 14 septembre 2020
Le commissaire aux comptes

SAS COFIDEST AUDIT
Cyrille FAYETTE
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 042	5 658	384	1 237
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	2 293	6 100	7 149
Installations tech., matériels et outillages industriels	255 938	163 030	92 908	76 275
Autres immobilisations corporelles	152 921	92 658	60 263	14 532
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	750		750	750
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45		45	45
TOTAL (I)	464 089	263 639	200 450	139 989
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	10 991		10 991	2 932
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	71 165	162	71 003	78 687
Autres	36 007		36 007	76 496
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	270 715		270 715	200 619
Charges constatées d'avance	4 758		4 758	1 254
TOTAL (II)	473 636	162	473 474	439 987
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	937 725	263 802	673 924	579 976

**Le Commissaire
aux comptes**

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 24 000	24 000	24 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 400	2 400
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	175 675	136 190
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 920	39 485
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	211 995	202 075
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255 436	233 770
Emprunts et dettes financières diverses	32 806	20 037
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 568	62 926
Dettes fiscales et sociales	72 999	52 919
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 119	8 249
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	461 928	377 901
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	673 924	579 976
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

**Le Commissaire
aux comptes**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation			Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			69
Production vendue de services	1 044 322		1 044 322
Chiffre d'affaires Net	1 044 322		1 044 322
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		10 986	10 986
Autres produits		3	3
			608
TOTAL (I)		1 055 311	971 189
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		145 556	145 556
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)		-8 059	-8 059
Autres achats et charges externes *		442 666	442 666
Impôts, taxes et versements assimilés		6 046	6 046
Salaires et traitements		318 082	318 082
Charges sociales		86 628	86 628
Dotations aux amortissements sur immobilisations		63 954	63 954
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		150	150
TOTAL (II)		1 055 024	929 304
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		287	41 885
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		2 575	2 575
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		2 575	2 626
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilés		3 898	3 898
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		3 898	4 363
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		-1 322	-1 737
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		-1 035	40 149

**Le Commissaire
aux comptes**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	14 250	2 500
TOTAL (VII)	14 250	2 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	254	376
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	254	376
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 996	2 124
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 040	2 788
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 072 136	976 316
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 062 216	936 831
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	9 920	39 485
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

**Le Commissaire
aux comptes**

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 673 924 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 9 920Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019au 31/12/2019.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

PAYSAGISTE

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

185 CHEMIN DE CERY 74930 REIGNIER ESERY

Ci-après le tableau de composition du capital social.

**Le Commissaire
aux comptes**

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

**Le Commissaire
aux comptes**

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers	9	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	12	

Commentaire

**Le Commissaire
aux comptes**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 400	10.00000	24 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 400	10.00000	24 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

**Le Commissaire
aux comptes**

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations
			Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 042		
TOTAL	46 042		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	8 393		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	208 943		62 580
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	10 441		
Mat. de transport	82 830		61 835
Mat. de bureau et info., mobilier	1 665		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	312 272		124 415
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	750		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	45		
TOTAL	795		
TOTAL GENERAL	359 109		124 415
Cadre B			
	Diminutions		Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			46 042
TOTAL			46 042
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			8 393
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 585		255 938
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 000		9 441
Mat. de transport	2 850		141 815
Mat. de bureau et info., mobilier			1 665
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	19 435		417 252
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			750
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			45
TOTAL			795
TOTAL GENERAL	19 435		464 089

Le Commissaire
aux comptes

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 805	853		5 658
	4 805	853		5 658
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	1 244	1 049		2 293
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	132 668	45 947	15 585	163 030
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	6 116	943	1 000	6 059
Matériel de transport	73 042	14 907	2 850	85 099
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 245	255		1 500
Emballages récup. et divers				
	214 316	63 101	19 435	257 981
TOTAL GENERAL	219 120	63 954	19 435	263 639
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

**Le Commissaire
aux comptes**

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	162				162
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	162				162
TOTAL GENERAL (I+II+III)	162				162
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

**Le Commissaire
aux comptes**

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45		45
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	279		279
Autres créances clients	70 887	70 887	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	21 741	21 741	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	166	166	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	14 101	14 101	
Charges constatées d'avance	4 758	4 758	
TOTAL	111 975	111 651	324

**Le Commissaire
aux comptes**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	255 436	67 959	162 483	24 994
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	64 568	64 568		
Personnel et comptes rattachés	8 198	8 198		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 556	36 556		
Impôts sur les bénéfices	2 002	2 002		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 720	25 720		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	523	523		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	32 806	32 806		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	36 119	36 119		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	461 928	274 451	162 483	24 994
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 830			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	139 146			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	20 037			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		19 145.00
Autres créances	373.00	443.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	19 588.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		19 145.00
418100 Clts factures à établir		19 145.00
Autres créances	373.00	443.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.		70.00
468700 Divers prod. a recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	19 588.00

*Le Commissaire
aux comptes*

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	198.00	216.00
Emprunts et dettes financières diverses	39.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 687.00	6 886.93
Dettes fiscales et sociales	11 993.41	12 498.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 917.41	19 601.49

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	198.00	216.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	198.00	216.00
Emprunts et dettes financières diverses	39.00	
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	39.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 687.00	6 886.93
408100 Fourn. fact.non parvenues	7 687.00	6 886.93
Dettes fiscales et sociales	11 993.41	12 498.56
428200 Dettes provisions pour congés	8 198.48	6 869.67
438200 Charges sociales sur congés	3 794.93	1 746.89
448600 Charges a payer		3 882.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 917.41	19 601.49

*Le Commissaire
aux comptes*

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	4 758	1 254
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	4 758	1 254

**Le Commissaire
aux comptes**