

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 14/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005331

SAS ADEP

États greffe

Bilan au 31/12/2020

185 CHEMIN DE CERY

74930 REIGNIER ESERY

SIRET : 80036304600015

**Pour copie
certifiée conforme**

signer et certifier conforme :



Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	7
Engagements financiers	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

Pour copie
certifiée conforme

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 042	6 042		384
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	1 461		1 461	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	3 343	5 051	6 100
Installations tech., matériels et outillages Industriels	283 003	202 081	80 922	92 908
Autres immobilisations corporelles	156 023	108 209	47 814	60 263
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)	495 717	319 675	176 042	200 450
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 398		9 398	10 991
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	66 807	162	66 645	71 003
Autres	28 115		28 115	36 007
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	249 842		249 842	270 715
Charges constatées d'avance	1 892		1 892	4 758
TOTAL (II)	436 055	162	435 892	473 474
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	931 772	319 837	611 935	673 924

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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		185 595	175 675
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		11 333	9 920
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		223 328	211 995
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		251 346	255 436
Emprunts et dettes financières diverses		31 785	32 806
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 598	64 568
Dettes fiscales et sociales		74 119	72 999
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		760	36 119
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		388 607	461 928
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		611 935	673 924
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	182 902		182 902	120 182
Production vendue de biens				
Production vendue de services	862 470		862 470	924 141
Chiffre d'affaires Net	1 045 372		1 045 372	1 044 322
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 280	10 986
Autres produits			17	3
		TOTAL (I)	1 050 669	1 055 311
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 465	145 556
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 592	-8 059
Autres achats et charges externes *			415 222	442 666
Impôts, taxes et versements assimilés			6 336	6 046
Salaires et traitements			322 916	318 082
Charges sociales			89 958	86 628
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 035	63 954
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			139	150
		TOTAL (II)	1 034 665	1 055 024
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			16 004	287
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 455	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)	2 455	2 575
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 332	3 898
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	3 332	3 898
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-877	-1 322
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			15 127	-1 035

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 250
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		14 250
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 592	254
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 592	254
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 592	13 996
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 202	3 040
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 053 124	1 072 136
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 041 791	1 062 216
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	11 333	9 920

(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 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 611 935 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 11 333 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pendant l'exercice 2020, la société a bénéficié d'indemnités de chômage partiel à hauteur de 1 884.54 €.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants interviennent entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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	2
Ouvriers	12	9
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	15	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

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

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		46 042		1 461
TOTAL		46 042		1 461
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.		255 938		27 065
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		9 441		2 544
Mat. de transport		141 815		
Mat. de bureau et info., mobilier		1 665		558
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		417 252		30 167
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		750		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		45		
TOTAL		795		
TOTAL GENERAL		464 089		31 628
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalu. 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				47 503
TOTAL				47 503
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				8 393
Installations techniques, matériel et outillages ind.				283 003
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				11 985
Mat. de transport				141 815
Mat. de bureau et info., mobilier				2 223
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				447 419
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				750
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				45
TOTAL				795
TOTAL GENERAL				495 717

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.	5 658	384		6 042
	5 658	384		6 042
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	2 293	1 049		3 343
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	163 030	39 051		202 081
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	6 059	1 027		7 086
Matériel de transport	85 099	14 266		99 366
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 500	258		1 757
Emballages récup. et divers				
	257 981	55 651		313 633
TOTAL GENERAL	263 639	56 035		319 675

	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
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.							

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. 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	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>					

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	66 529	66 529	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	839	839	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 699	7 699	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	19 577	19 577	
Charges constatées d'avance	1 892	1 892	
TOTAL	96 859	96 535	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 états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	251 346	89 898	144 104	17 344
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 598	30 598		
Personnel et comptes rattachés	13 810	13 810		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 755	29 755		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	25 660	25 660		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 894	4 894		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	31 785	31 785		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	760	760		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	388 607	227 159	144 104	17 344
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 440			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 459			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	18 985			

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
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	373.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	373.00	373.00
468700 Divers prod. à recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	373.00

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
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126.06	198.00
Emprunts et dettes financières diverses	81.00	39.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 976.00	7 687.00
Dettes fiscales et sociales	23 438.10	11 993.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 621.16	19 917.41

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126.06	198.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	126.06	198.00
Emprunts et dettes financières diverses	81.00	39.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	81.00	39.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 976.00	7 687.00
408100 Fourn. fact.non parvenues	18 976.00	7 687.00
Dettes fiscales et sociales	23 438.10	11 993.41
428200 Dettes provisions pour congés	13 809.70	8 198.48
438200 Charges sociales sur congés	4 934.97	3 794.93
448600 Charges à payer	4 693.43	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 621.16	19 917.41

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	1 892	4 758
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		384.13	-384.13	-100.00
205000 Concessions brevets licence	6 042.00	6 042.00		
280500 Amort.concessions brevets lice.	-6 042.00	-5 657.87	-384.13	-6.79
Fonds commercial	40 000.00	40 000.00		
207000 Fonds commercial	40 000.00	40 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	1 461.00		1 461.00	-
237000 Avanc.acomptes/imm.incorp	1 461.00		1 461.00	-
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 050.52	6 099.66	-1 049.14	-17.20
214500 Aal constr./sol d'autrui	8 393.07	8 393.07		
281450 Amort.aal constr/sol autr	-3 342.55	-2 293.41	-1 049.14	-45.79
Installations tech., matériel et outillages industriels	80 922.14	92 908.19	-11 986.05	-12.90
215400 Matériel industriel	283 003.20	255 938.20	27 065.00	10.57
281540 Amort.matériel industriel	-202 081.06	-163 030.01	-39 051.05	-23.95
Autres immobilisations corporelles	47 813.66	60 263.11	-12 449.45	-20.66
218100 Aal divers	11 984.77	9 441.06	2 543.71	26.95
218200 Matériel de transport	141 815.08	141 815.08		
218300 Matériel bureau et info.	1 323.00	765.00	558.00	72.94
218400 Mobilier	900.00	900.00		
281810 Amort.aal divers	-7 086.07	-6 058.85	-1 027.22	-16.95
281820 Amort.matériel transport	-99 365.64	-85 099.22	-14 266.42	-16.77
281830 Amort.mat.bureau et info.	-857.48	-599.96	-257.52	-42.83
281840 Amort.mobilier	-900.00	-900.00		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	750.00	750.00		
261000 Titres de participations	750.00	750.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45.00	45.00		
275000 Depots cautionnements verses	45.00	45.00		
TOTAL (I)	176 042.32	200 450.09	-24 407.77	-12.18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	9 398.46	10 990.84	-1 592.38	-14.49
311000 STOCKS MATIERES PREMIERES	9 398.46	10 990.84	-1 592.38	-14.49
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	31/12/2020	31/12/2019		%
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	66 644.90	71 002.85	-4 357.95	-6.14
411100 Clients à 10%	2 230.90	101.40	2 129.50	+1 000.00
411200 Clients à 20%	64 297.95	70 785.40	-6 487.45	-9.16
416000 Clients douteux ou litigieux	278.50	278.50		
491000 Prov.depr.comptes clients	-162.45	-162.45		
Autres	28 115.00	36 007.44	-7 892.44	-21.92
401000 Fournisseurs	7 203.45	1 726.93	5 476.52	317.08
444000 Impôts sur les bénéfices	839.00		839.00	-
445330 TVA DED S/B.S.I.C.		22.79	-22.79	-100.00
445610 TVA DEDUCT.APRES PAIEMENT	3 317.67	17 244.67	-13 927.00	-80.76
445620 Tva déductible sur immo.	1 321.00		1 321.00	-
445660 Tva déductible sur abs		3 203.61	-3 203.61	-100.00
445860 Tva sur factures non parvenues	3 060.00	1 270.00	1 790.00	140.94
448600 Charges à payer		165.56	-165.56	-100.00
467300 Adepimmo	12 000.88	12 000.88		
468700 Divers prod. à recevoir	373.00	373.00		
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000.00	80 000.00		
508200 Compte à terme	80 000.00	80 000.00		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	249 842.43	270 714.94	-20 872.51	-7.71
512400 Crédit Agricole des Savoie	12 948.40	35 551.57	-22 603.17	-63.58
512500 CREDIT AGRICOLE EXCENDENT 94732	236 894.03	235 163.37	1 730.66	0.74
Charges constatées d'avance	1 891.50	4 757.50	-2 866.00	-60.24
486000 Charges constat. d'avance	1 891.50	4 757.50	-2 866.00	-60.24
TOTAL (II)	435 892.29	473 473.57	-37 581.28	-7.94
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	611 934.61	673 923.66	-61 989.05	-9.20

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 24 000	24 000.00	24 000.00		
101000 Capital social	24 000.00	24 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	2 400.00	2 400.00		
106100 Réserve légale	2 400.00	2 400.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	185 595.37	175 674.90	9 920.47	5.65
106800 Réserve facultative	185 595.37	175 674.90	9 920.47	5.65
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 332.60	9 920.47	1 412.13	14.23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	223 327.97	211 995.37	11 332.60	5.35
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	251 345.58	255 436.19	-4 090.61	-1.60
164300 Prêt Agilor 18 700 Euros		973.10	-973.10	-100.00
164310 Prêt n°1593319 de	12 160.89	13 543.47	-1 382.58	-10.20
164320 Prêt n°1570949 de	30 491.91	32 621.70	-2 129.79	-6.53
164400 Prêt n°832013 de 40 000 Euros	13 757.84	16 502.15	-2 744.31	-16.63
164500 Prêt n°832014 de 60 000 Euros	20 637.44	24 753.78	-4 116.34	-16.63
164600 Prêt n°841542 de 17 771 Euros	1 248.79	3 064.60	-1 815.81	-59.25
164610 Prêt n° 840489 de 31 020 euros	2 192.32	5 380.36	-3 188.04	-59.26
164800 Prêt n°989522	2 903.83	3 740.90	-837.07	-22.37
164900 PRET 46500E 60 MOIS	20 429.33	25 002.36	-4 573.03	-18.29
164910 Prêt n°1480519 de 35 000	24 704.96	28 090.70	-3 385.74	-12.05
164920 Prêt n° 1569277 de 15 250	10 644.25	12 450.69	-1 806.44	-14.51
164930 Prêt n°1593318 de 80 000	68 658.78	73 638.87	-4 980.09	-6.76
164940 Prêt Agilor 16 000€ - 1734046	13 949.18	15 475.51	-1 526.33	-9.87
164950 Prêt Agilor 29 440€ - 00002029445	29 440.00		29 440.00	-
168840 Intérêts courus sur emprunts	126.06	198.00	-71.94	-36.36
Emprunts et dettes financières diverses	31 784.91	32 805.91	-1 021.00	-3.11
451100 ADEP GESTION	12 800.00	12 730.00	70.00	0.55
455100 C/C DEVAUD Damien	6 730.25	7 863.25	-1 133.00	-14.41
455200 C/C VERDAN Adrien	1 348.87	1 348.87		

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
455300 C/C SKOLOWSKI Jérémy	4 317.24	4 317.24		
455400 C/C SKOLOWSKI Jonathan	6 507.55	6 507.55		
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	81.00	39.00	42.00	107.69
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 597.59	64 568.28	-33 970.69	-52.61
401000 Fournisseurs	11 621.59	56 881.28	-45 259.69	-79.57
408100 Fourn. fact.non parvenues	18 976.00	7 687.00	11 289.00	146.86
Dettes fiscales et sociales	74 118.89	72 999.24	1 119.65	1.53
428200 Dettes provisions pour congés	13 809.70	8 198.48	5 611.22	68.46
431000 Msa	24 820.31	32 760.79	-7 940.48	-24.24
438200 Charges sociales sur congés	4 934.97	3 794.93	1 140.04	30.04
442100 Contrib.Impôts.taxes recouvrés pr compte de l'Etat	200.22	522.66	-322.44	-61.76
444000 Impots sur les benefices		2 002.00	-2 002.00	-100.00
445430 TVA DUE S/B.S.I.C.		22.79	-22.79	-100.00
445510 Tva a decaisser	14 751.00	14 821.00	-70.00	-0.47
445660 Tva déductible sur abs	76.00		76.00	-
445710 Tva collectée	10 661.43	10 693.62	-32.19	-0.31
445711 Tva collectée 10%	171.83	182.97	-11.14	-6.01
448600 Charges a payer	4 693.43		4 693.43	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	759.67	36 118.67	-35 359.00	-97.90
411100 Clients à 10%	345.07	6.01	339.06	+1 000.00
411200 Clients à 20%	414.60	10 282.66	-9 868.06	-95.96
467500 Autr.cpts debit.ou credit		25 830.00	-25 830.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	388 606.64	461 928.29	-73 321.65	-15.87
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	611 934.61	673 923.66	-61 989.05	-9.20

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	182 901.74	120 181.54	62 720.20	52.19
707000 Ventes de marchandises 20%	121 687.75	93 443.53	28 244.22	30.23
707100 Ventes de marchandises 10%	61 213.99	26 738.01	34 475.98	128.94
Production vendue biens				
Production vendue services	862 470.10	924 140.69	-61 670.59	-6.67
706000 Prestations de services 20%	797 085.85	837 331.04	-40 245.19	-4.81
706100 Prestations de services 10%	65 384.25	86 209.65	-20 825.40	-24.16
708000 Produits activités annex.		600.00	-600.00	-100.00
Chiffre d'affaires Net	1 045 371.84	1 044 322.23	1 049.61	0.10
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	5 280.23	10 985.65	-5 705.42	-51.94
791000 Transferts charges d'expl	1 750.00	2 650.68	-900.68	-33.99
791220 Remboursement formation	624.00	3 898.86	-3 274.86	-84.00
791400 Aide embauche	2 906.23	4 436.11	-1 529.88	-34.49
Autres produits	17.18	3.06	14.12	466.67
758000 Produits divers de gestion courante	17.18	3.06	14.12	466.67
TOTAL (I)	1 050 669.25	1 055 310.94	-4 641.69	-0.44
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	142 465.49	145 555.92	-3 090.43	-2.12
601000 Achats mat.1ere et fourn.	141 444.59	144 552.70	-3 108.11	-2.15
601200 Achats mat.1ere et fourn. IC	501.30	501.79	-0.49	-0.20
601300 Achats mat.1ere et fourn.hors CEE	519.60	501.43	18.17	3.79
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	1 592.38	-8 059.07	9 651.45	-119.75
603100 Var.stocks mat.1ere,fourn	1 592.38	-8 059.07	9 651.45	-119.75
Autres achats et charges externes*	415 222.43	442 665.91	-27 443.48	-6.20
604100 Sous traitance	2 297.50	8 799.94	-6 502.44	-73.89
606100 Eau	276.47	611.38	-334.91	-54.83
606110 EDF	2 318.37	2 134.25	184.12	8.62
606120 Carburants	15 206.87	19 301.55	-4 094.68	-21.22
606200 Combustibles, gaz, fuel	4 436.69	4 342.93	93.76	2.16
606300 Fournitures entretien petits équip.	25 844.21	25 211.62	632.59	2.51
606400 Fournitures de bureau	2 751.41	1 821.26	930.15	51.07
606600 Produits d'entretien		77.90	-77.90	-100.00
606700 Vêtements de travail	8 217.97	4 118.71	4 099.26	99.51
611100 Traitement des déchets	4 603.71	6 081.01	-1 477.30	-24.29
613200 Locations constructions	51 721.96	48 000.00	3 721.96	7.75
613300 Locations outillages	355.56	570.47	-214.91	-37.54
613500 Locations mat. de bureau	8 634.37	8 381.78	252.59	3.01
613610 Location infomaniak domaine		178.10	-178.10	-100.00
615200 Entret. réparations construct	5 615.63	6 134.44	-518.81	-8.44
615300 Entret. réparations outillages	17 069.45	25 335.80	-8 266.35	-32.63
615400 Entret. réparations mat.transports	18 997.12	14 832.94	4 164.18	28.07
615500 Entret. réparations mat.bureau		49.17	-49.17	-100.00
615570 Entretien mob.& mat.de bureau	1 683.95	275.53	1 408.42	510.14
615600 Maintenance	2 115.40	1 991.78	123.62	6.17

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
615610 Maintenance logiciel IC	200.00	208.33	-8.33	-3.85
616000 Assurances	22 589.94	20 064.32	2 525.62	12.59
618500 Frais de formation	6 501.88	3 271.00	3 230.88	98.78
622600 Honoraires	24 712.00	24 678.00	34.00	0.14
622610 PRESTATIONS ADEP GESTION	167 840.04	186 920.04	-19 080.00	-10.21
622700 Frais d'actes et contentieux	46.89	87.86	-40.97	-46.59
623100 Annonces et insertions	1 646.32	3 157.69	-1 511.37	-47.88
623420 Cadeaux clientèle < 200 ttc	371.55	1 155.58	-784.03	-67.82
623700 PUBLICATIONS LEGALES		45.73	-45.73	-100.00
623800 Divers pourboires et dons		50.00	-50.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	605.90	2 238.88	-1 632.98	-72.93
625200 sortie d'entreprise	3 811.67	1 770.53	2 041.14	115.25
625700 Depla.missions receptions	6 922.45	10 798.47	-3 876.02	-35.90
626000 Frais postaux et télécommunications	6 142.17	7 470.89	-1 328.72	-17.79
627000 Services bancaires	1 109.15	1 037.08	72.07	6.94
627200 FRAIS S/EMISSION D'EMPRUNTS	90.00	1 304.33	-1 214.33	-93.10
628100 Divers autres services extéri.	485.83	156.62	329.21	209.55
Impôts, taxes et versements assimilés	6 336.04	6 046.46	289.58	4.80
633300 Formation professionnelle continue	3 172.99	4 029.52	-856.53	-21.27
633500 Taxe apprentissage	2 433.05	-0.01	2 433.06	-
635110 CFE	473.00	472.00	1.00	0.21
635120 CVAE	257.00	258.00	-1.00	-0.39
635810 VIGNETTES & CARTES GRISES		1 286.95	-1 286.95	-100.00
Salaires et traitements	322 916.22	318 082.13	4 834.09	1.52
641000 Rémunération du personnel	317 305.00	312 619.91	4 685.09	1.50
641100 Rémunérations stagiaires		1 338.75	-1 338.75	-100.00
641200 Congés payés	5 611.22	1 328.81	4 282.41	322.20
641400 Indemnité rupture conventionnelle		2 794.66	-2 794.66	-100.00
Charges sociales	89 957.86	86 628.24	3 329.62	3.84
645100 Cotisations Msa	55 751.81	53 955.83	1 795.98	3.33
645200 Charges sur congés payés	1 140.04	2 048.04	-908.00	-44.34
647100 Prestations directes	30 162.90	29 247.72	915.18	3.13
647500 Médecine du travail, pharmacie	2 903.11	1 376.65	1 526.46	110.82
Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 035.48	63 953.93	-7 918.45	-12.38
681110 Dot.amort.immo.incorporelles	384.13	853.33	-469.20	-54.98
681120 Dot.amort.immo.corporelles	55 651.35	63 100.60	-7 449.25	-11.81
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	139.45	150.17	-10.72	-7.33
658000 Charges diverses de gestion courante	139.45	150.17	-10.72	-7.33
TOTAL (II)	1 034 665.35	1 055 023.69	-20 358.34	-1.93
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	16 003.90	287.25	15 716.65	5 471.42
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 454.66	2 575.23	-120.57	-4.66
764000 Revenus des VMP	2 454.66	2 575.23	-120.57	-4.66

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	2 454.66	2 575.23	-120.57	-4.68
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 332.00	3 897.60	-565.60	-14.52
661100 Intérêts des emprunts	3 220.00	3 858.60	-638.60	-16.56
661200 Charges d'interets sur C/C	112.00	39.00	73.00	187.18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	3 332.00	3 897.60	-565.60	-14.51
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-877.34	-1 322.37	445.03	-33.65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	15 126.56	-1 035.12	16 161.68	-1 561.33
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		14 250.00	-14 250.00	-100.00
775200 Produits ces.imm.corporel		14 250.00	-14 250.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)		14 250.00	-14 250.00	-100.00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 591.96	254.41	1 337.55	526.77
671210 Pénalités et amendes	24.00	254.41	-230.41	-90.55
671800 Charges excep./op.gestion	1 567.96		1 567.96	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	1 591.96	254.41	1 337.55	525.75
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 591.96	13 995.59	-15 587.55	-111.37
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
695000 Impots sur les benefices	2 202.00	3 040.00	-838.00	-27.57
	2 202.00	3 040.00	-838.00	-27.57
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 053 123.91	1 072 136.17	-19 012.26	-1.77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 041 791.31	1 062 215.70	-20 424.39	-1.92
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	11 332.60	9 920.47	1 412.13	14.23

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 JUIN 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 11 332,60 euros de la manière suivante :

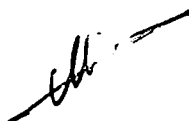
Bénéfice de l'exercice	11 332,60 euros
A titre de dividendes	10 000,00 euros
Soit 4,17 euros par action	
Le solde	1 332,60 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 186 927,97 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 juin 2021.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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



ANNECY
BONNEVILLE
CHAMBÉRY
GRÉSY-SUR-AIX
SALLANCHES
THONON-LES-BAINS
VILLE-LA-GRAND
GENÈVE

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 2020

COFIDEST AUDIT

Arcopole A
2 impasse de la Source
74200 Thonon-les-Bains
04 50 71 62 66

COFIDEST.COM

ADEP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée Générale 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 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-6 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 le Président.

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

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



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

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

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

Fait à THONON LES BAINS,
Le 15 juin 2021
Le commissaire aux comptes

SAS COFIDEST AUDIT
Cyrille FAYETTE
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 042	6 042		384
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	1 461		1 461	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	3 343	5 051	6 100
Installations tech., matériels et outillages industriels	283 003	202 081	80 922	92 908
Autres immobilisations corporelles	156 023	108 209	47 814	60 263
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations			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)	495 717	319 675	176 042	200 450
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 398		9 398	10 991
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	66 807	162	66 645	71 003
Autres	28 115		28 115	36 007
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	249 842		249 842	270 715
Charges constatées d'avance	1 892		1 892	4 758
TOTAL (II)	436 055	162	435 892	473 474
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	931 772	319 837	611 935	673 924

Le Commissaire
aux comptes

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
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		185 595	175 675
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		11 333	9 920
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		223 328	211 995
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		251 346	255 436
Emprunts et dettes financières diverses		31 785	32 806
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 598	64 568
Dettes fiscales et sociales		74 119	72 999
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		760	36 119
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		388 607	461 928
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		611 935	673 924
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	182 902		182 902	120 182
Production vendue de biens				
Production vendue de services	862 470		862 470	924 141
Chiffre d'affaires Net	1 045 372		1 045 372	1 044 322
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 280	10 986
Autres produits			17	3
		TOTAL (I)	1 050 669	1 055 311
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 465	145 556
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 592	-8 059
Autres achats et charges externes *			415 222	442 666
Impôts, taxes et versements assimilés			6 336	6 046
Salaires et traitements			322 916	318 082
Charges sociales			89 958	86 628
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 035	63 954
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			139	150
		TOTAL (II)	1 034 665	1 055 024
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			16 004	287
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 455	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)	2 455	2 575
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 332	3 898
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	3 332	3 898
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-877	-1 322
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			15 127	-1 035

**Le Commissaire
aux comptes**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 250
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		14 250
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 592	254
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 592	254
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-1 592	13 996
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 202	3 040
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 053 124	1 072 136
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 041 791	1 062 216
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	11 333	9 920

(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 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 611 935 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 11 333 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

PRESENTATION GENERALE

**Le Commissaire
aux comptes**

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,

**Le Commissaire
aux comptes**

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Pendant l'exercice 2020, la société a bénéficié d'indemnités de chômage partiel à hauteur de 1 884.54 €.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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	2
Ouvriers	12	9
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	15	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	

**Le Commissaire
aux comptes**

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		46 042		1 461
TOTAL		46 042		1 461
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.		255 938		27 065
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		9 441		2 544
Mat. de transport		141 815		
Mat. de bureau et info., mobilier		1 665		558
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		417 252		30 167
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		750		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		45		
TOTAL		795		
TOTAL GENERAL		464 089		31 628
Cadre B				
	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				47 503
TOTAL				47 503
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			8 393	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			283 003	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			11 985	
Mat. de transport			141 815	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 223	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			447 419	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			750	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			45	
TOTAL			795	
TOTAL GENERAL			495 717	

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.	5 658	384		6 042
	5 658	384		6 042
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	2 293	1 049		3 343
Inst. techniques, mat. et outillage Indust.	163 030	39 051		202 081
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	6 059	1 027		7 086
Matériel de transport	85 099	14 266		99 366
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 500	258		1 757
Emballages récup. et divers				
	257 981	55 651		313 633
TOTAL GENERAL	263 639	56 035		319 675
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice				
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	TOTAL GENERAL NON VENTILE
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				
Frais d'émission d'emprunts à étaler	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
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

**Le Commissaire
aux comptes**

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

162

162

TOTAL GENERAL (I+II+III)

162

162

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

	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	66 529	66 529	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	839	839	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 699	7 699	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	19 577	19 577	
Charges constatées d'avance	1 892	1 892	
TOTAL	96 859	96 535	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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	251 346	89 898	144 104	17 344
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 598	30 598		
Personnel et comptes rattachés	13 810	13 810		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 755	29 755		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	25 660	25 660		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 894	4 894		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	31 785	31 785		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	760	760		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	388 607	227 159	144 104	17 344
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 440			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 459			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	18 985			

**Le Commissaire
aux comptes**

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
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	373.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	373.00	373.00
468700 Divers prod. à recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	373.00	373.00

**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
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126.06	198.00
Emprunts et dettes financières diverses	81.00	39.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 976.00	7 687.00
Dettes fiscales et sociales	23 438.10	11 993.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 621.16	19 917.41

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126.06	198.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	126.06	198.00
Emprunts et dettes financières diverses	81.00	39.00
455800 Assoc.cpts cour.Int.cour.	81.00	39.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 976.00	7 687.00
408100 Fourn. fact.non parvenues	18 976.00	7 687.00
Dettes fiscales et sociales	23 438.10	11 993.41
428200 Dettes provisions pour congés	13 809.70	8 198.48
438200 Charges sociales sur congés	4 934.97	3 794.93
448600 Charges à payer	4 693.43	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 621.16	19 917.41

**Le Commissaire
aux comptes**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges d'exploitation	1 892	4 758
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 892	4 758

**Le Commissaire
aux comptes**