

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00117 Numéro SIREN : 343 106 365 Nom ou dénomination : A.D.C

Ce dépôt a été enregistré le 05/03/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000416

Désignation de l'entreprise : SASU ADC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 25 Avenue Georges POMPIDOU 15000 AURILLAC		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 34310636500038		Néant ☐ *			
Titre de l'entreprise TRAFFIC DE COMMERCE		Exercice N clos le, 31/12/2018			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé - 3 112 239 (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement* GREFFE - 10 000 AURILLAC	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	23 499
		Fonds commercial (1)	AH	AI	COPIE CERTIFIEE CONFORME
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	Le Président
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	82 058
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 942
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	10 198
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	130 059	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	277 094
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	804 090
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 546 262
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	150 301
		Disponibilités	CF	CG	3 545
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	6 023
TOTAL (III)		CJ	CK	2 787 314	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	2 917 373
					450 272
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	239 247
Clause de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SASU ADC		Néant ☐ *		
				Exercice N 31/12/2018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :505.300.....)			DA	505 300	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	239 864	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 530	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	1 669 558	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-378 678	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 086 575	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	100 000	
	TOTAL (III)			DR	100 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	185 298	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	64 304	
	Dettes fiscales et sociales			DY	20 854	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	10 070	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	280 526		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 467 101		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	195 526	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	49 280	

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



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En 2018 grosse difficulté à négocier des marchés en Afrique

Chiffres d'affaires ventes export en 2018 : 216 456 euros ; en 2017 : 2 500 915 euros

Une décision va être prise en fin d'exercice 2019 d'arrêter l'activité si des marchés stables et rémunérateurs ne sont pas trouvés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.



En Euro

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

Au moment de l'établissement des comptes 2016 , les sociétés filiales BURKINA TRADING INTERNATIONAL et SENEGAL SOLAR INVESTISSEMENT n'ont pas fait parvenir leurs résultat 2016 - 2017 et 2018

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

IMMOB. CORPORELLES

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	23 499		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		104 153		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 400		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	3 449		1 536
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		6 792		300
	Avances et acomptes				
		TOTAL	115 794		1 836
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 198		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	12 198		
		TOTAL GENERAL	151 491		1 836
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		23 499	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		13 000	91 153	
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		1 400	
		Mat. bureau, inform., mobilier	1 176	3 809	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		7 092		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	21 268	96 362	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 000	10 198	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL	2 000	10 198	
		TOTAL GENERAL	23 268	130 059	

AMORTISSEMENTS



FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 499		23 499
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	89 617	5 442	13 000	82 058
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport	1 400		1 400
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 756	1 176	2 542
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	93 773	6 403	14 176	86 000
TOTAL GENERAL	117 272	6 403	14 176	109 499

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS	AMORT. FISCAL EXCEPTIONNEL	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	REPRISES	AMORT. FISCAL EXCEPTIONNEL	MOUV. NET DES AMORTIS FIN DE L'EXERCICE
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

CRÉDIT-BAIL



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs Incorporelles				
Terrains				
Constructions	900 000	845 919	18 030	36 051
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	900 000	845 919	18 030	36 051

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions	996 787	18 301	1 015 089
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	996 787	18 301	1 015 089

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions	17 754	17 530		35 285				
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	17 754	17 530		35 285				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	239 247		239 247
	Autres créances clients	564 843	564 843	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	414	414	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	17 821	17 821	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 206 301	1 206 301	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	321 727	321 727	
	Charges constatées d'avance	6 023	6 023	
TOTAUX		2 356 375	2 117 128	239 247
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF



FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

6 023

Financières

Exceptionnelles

TOTAL

6 023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

1 504

Autres créances

32 133

Disponibilités

39

TOTAL

33 676

COMPOSITION AFFECTATION



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016 valorisation de la société absorbée sarl ADL : 30000 euros
Augmentation capital de 3749 euros (23 parts x 163 euros)
Prime d'émission de 26 251 euros

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 100.00	163.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 100.00	163.00

ETAT DES DETTES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	185 298	100 298	85 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		64 304	64 304		
Personnel & comptes rattachés		4 441	4 441		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		4 280	4 280		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	3 086	3 086		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	9 046	9 046		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		10 070	10 070		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		280 526	195 526	85 000	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	360 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	470 000			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 019

21 933

17 767

TOTAL DES CHARGES À PAYER

40 719

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI



FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 3 221 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ENGAGEMENTS



FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Le contrat d'assurance souscrit par la SAS Florinand auprès du Crédit agricole Centre France a été transféré à la société du groupe Altitude en même temps que la vente du fonds de commerce en janvier 2016

Il n'y a pas de contrat souscrit pour la société absorbée ADC

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 656					8 656
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	35 285					35 285
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	43 940					43 940
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	43 940					43 940

ENGAGEMENTS REÇUS

Garantie société Adiwatt reçue le 13/02/2017 pour le marché Atersa



CABINET BOYER BRÉCHARD

EXPERTISE COMPTABLE / COMMISSARIAT AUX COMPTES

1 rue Pasteur
15000 AURILLAC
Tél. 04 71 48 80 55 / Fax. 04 71 64 80 06

TRIBUNAL DE COMMERCE

- 3 1113 0020

GREFFE - 15000 AURILLAC

SASU ADC

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 505 300 Euros

Siège social : 25 Avenue Georges Pompidou
Espace Holding

15000 AURILLAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

A votre assemblée générale de la SASU ADC.

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 **SASU ADC** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons également votre attention sur les points exposés au paragraphe « Participations et autres titres immobilisés » de l'annexe, en page 18 des comptes annuels, relatifs à la non communication des comptes annuels des filiales étrangères Africaines.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

Au cours de l'exercice, votre société a pris une participation dans le capital de la SARL NIGER SOLAIRE ENERGIE à hauteur de 25%.

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

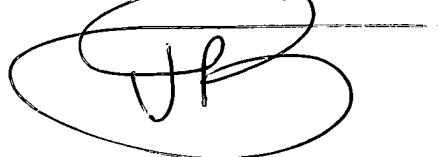
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 Aurillac, le 3 Juin 2019
Le Commissaire aux comptes
SARL BOYER BRECHARD



Jean Paul BOYER
Co-Gérant
Commissaire aux comptes associé

BILAN BIC - ACTIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Fournisseurs débiteurs

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/18		Valeurs au 31/12/17	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 499.00	23 499.00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	91 152.99	82 058.44	9 094.55	14 536.17
Autres immobilisations corporelles	5 208.85	3 941.99	1 266.86	692.97
Immobilisations corporelles en cours				6 792.00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	10 197.87		10 197.87	12 197.87
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	130 058.71	109 499.43	20 559.28	34 219.01
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	277 093.50	117 600.00	159 493.50	189 926.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	563 338.41		563 338.41	823 243.40
Clients douteux, litigieux (3)	239 247.01	223 172.47	16 074.54	18 305.62
Clients Factures à établir (3)	1 504.37		1 504.37	
Personnel et comptes rattachés (3)	414.00		414.00	414.00
Créances fiscales et sociales (3)	17 820.67		17 820.67	18 042.21
Fournisseurs débiteurs	573.50		573.50	3 923.78
Groupe et associés (3)	1 206 300.75		1 206 300.75	2 484 921.41
Débiteurs divers (3)	321 153.41		321 153.41	185 958.65
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	150 300.79		150 300.79	261.34
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 544.90		3 544.90	83 447.85
Charges constatées d'avance (3)	6 023.03		6 023.03	5 288.73
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 787 314.34	340 772.47	2 446 541.87	3 813 732.99
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 917 373.05	450 271.90	2 467 101.15	3 847 952.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

239 247.00

241 440.00

BILAN BIC - PASSIF



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/18	Valeurs au 31/12/17
Capital (dont versé : 505 300.00)	505 300.00	505 300.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	239 864.44	239 864.44
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 530.07	50 530.07
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 669 558.28	2 063 450.23
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-378 678.02	6 008.05
SITUATION NETTE	2 086 574.77	2 865 152.79
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 086 574.77	2 865 152.79

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	100 000.00	11 387.00
TOTAL PROVISIONS	100 000.00	11 387.00

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	185 298.15	247 915.44
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		105 136.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	42 371.66	509 395.79
Fournisseurs, factures non parvenues	21 932.66	18 103.79
Dettes fiscales et sociales	20 853.56	23 182.41
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 070.35	10 682.74
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		56 996.04
TOTAL DETTES	280 526.38	971 412.21

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

2 467 101.15 **3 847 952.00**

(1) Dont à plus d'un an

85 000.00

135 000.00

(1) Dont à moins d'un an

195 526.38

836 412.00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

49 279.53

(3) Dont emprunts participatifs



RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En 2018 grosse difficulté à négocier des marchés en Afrique

Chiffres d'affaires ventes export en 2018 : 216 456 euros ; en 2017 : 2 500 915 euros

Une décision va être prise en fin d'exercice 2019 d'arrêter l'activité si des marchés stables et rémunérateurs ne sont pas trouvés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

Au moment de l'établissement des comptes 2016 , les sociétés filiales BURKINA TRADING INTERNATIONAL et SENEGAL SOLAR INVESTISSEMENT n'ont pas fait parvenir leurs résultat 2016 - 2017 et 2018

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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



IMMOB. CORPORELLES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	23 499		
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		104 153		
	Inst. générales, agencs & aménagts divers				
	Autres immos corporelles		1 400		1 536
	Matériel de bureau & mobilier informatique		3 449		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		6 792		300
	Avances et acomptes				
		TOTAL	115 794		1 836
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 198		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	12 198		
		TOTAL GENERAL	151 491		1 836

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			23 499	
	Terrains					
	Constructions					
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		13 000		91 153	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles				1 400	
	Mat. bureau, inform., mobilier		1 176		3 809	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		7 092			
	Avances et acomptes					
		TOTAL	21 268		96 362	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		2 000		10 198	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL	2 000		10 198	
		TOTAL GENERAL	23 268		130 059	



AMORTISSEMENTS



En Euro

FLO - SASU ADC

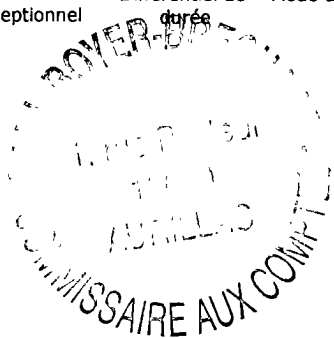
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	23 499		23 499
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	89 617	5 442	13 000	82 058
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	1 400			1 400
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 756	962	1 176	2 542
Emballages récupérables divers				
TOTAL	93 773	6 403	14 176	86 000
TOTAL GENERAL	117 272	6 403	14 176	109 499

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Const.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							



CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

CRÉDIT-BAIL



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions	900 000	845 919	18 030	36 051
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	900 000	845 919	18 030	36 051

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions	996 787	18 301	1 015 089
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	996 787	18 301	1 015 089

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions	17 754	17 530		35 285				
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	17 754	17 530		35 285				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	239 247		239 247
	Autres créances clients	564 843	564 843	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	414	414	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 821	17 821	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 206 301	1 206 301	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		2 356 375	2 117 128	239 247



CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF



En Euro

FLO - SASU ADC

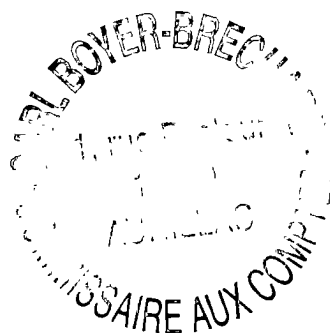
Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 023
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 504
Autres créances	32 133
Disponibilités	39
TOTAL	33 676



COMPOSITION AFFECTATION



En Euro

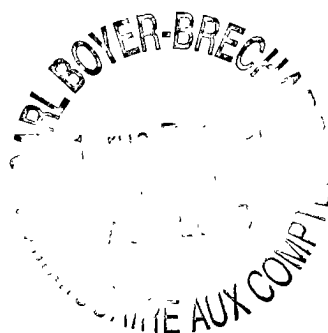
FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016 valorisation de la société absorbée sarl ADL : 30000 euros
Augmentation capital de 3749 euros (23 parts x 163 euros)
Prime d'émission de 26 251 euros

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 100.00	163.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 100.00	163.00



ETAT DES DETTES



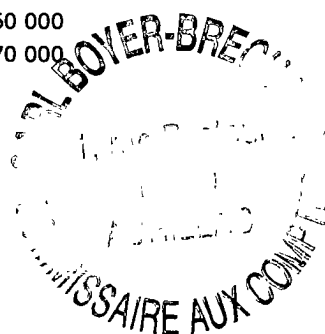
En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	185 298	100 298	85 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	64 304	64 304		
Personnel & comptes rattachés	4 441	4 441		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 280	4 280		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 086	3 086		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 046	9 046		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 070	10 070		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	280 526	195 526	85 000	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	360 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	470 000			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF



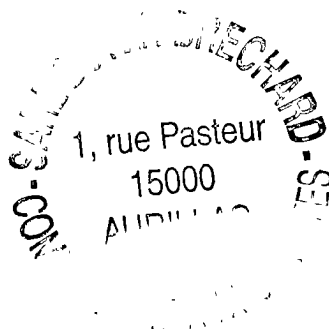
En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 019
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 933
Dettes fiscales et sociales	17 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	40 719



CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018, le CICE s'élève à 3 221 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.



ENGAGEMENTS



En Euro

FLO - SASU ADC

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Le contrat d'assurance souscrit par la SAS Florinand auprès du Crédit agricole Centre France a été transféré à la société du groupe Altitude en même temps que la vente du fonds de commerce en janvier 2016

Il n'y a pas de contrat souscrit pour la société absorbée ADC

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	8 656					8 656
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	35 285					35 285
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	43 940					43 940
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	43 940					43 940

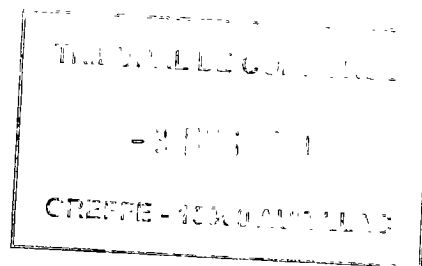


ENGAGEMENTS REÇUS

Garantie société Adiwatt reçue le 13022017 pour le marché Atersa

ADC
Société par actions simplifiée
Au capital de 505 300 euros
Espace Holding
25, Avenue Georges POMPIDOU
15000 AURILLAC

RCS AURILLAC 343 106 365



DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 JUIN 2019

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

L'associée unique décide **d'imputer** la **perte nette comptable** de l'exercice clos le **31 décembre 2018** s'élevant à (- **378 678,02** euros) au poste « **Réserves Ordinaires** » lequel s'élève ainsi à l'issue, à la somme de 1 290 880,26 euros.

.....

Certifié conforme

La Présidente

L'un des ses cogérants – Dominique VERNIERE