

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00269 Numéro SIREN : 385 240 130 Nom ou dénomination : A.D.P.E. ASSISTANCE DEPANNAGE AUX PARTICULIERS ET AUX ENTREPRISES
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/05/2020 sous le numéro de dépôt 2288

**A.D.P.E. ASSISTANCE & DEPANNAGE AUX PARTICULIERS
ET AUX ENTREPRISES**

15 rue de la Brot
21000 DIJON

COMPTES ANNUELS
du 01/10/2018 au 30/09/2019

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 27 MAI 2020
sous le n° B 2288

GREFFE

DIJON Siège social
28, rue de la Redoute
21850 ST-APOLLINAIRE
Tél. 03 80 63 03 00
Fax 03 80 73 03 50
Adresse postale : B.P. 37913
21079 DIJON CEDEX

SAULIEU
15, rue de la Foire
21210 SAULIEU
Tél. 03 80 63 03 00
Fax 03 80 73 03 72

CORGOLOIN
Rue des Maisons Rouges
21700 CORGOLOIN
Tél. 03 80 63 03 00
Fax 03 80 73 03 73

DOLE (DELFI CONSEIL)
7, rue Joseph Thoret
39100 DOLE
Tél. 03 84 79 08 55
Fax 03 84 72 80 24

CHALON-SUR-SAÔNE
77, rue Gloriette
71100 CHALON-SUR-SAÔNE
Tél. 03 80 63 03 00
Fax 03 80 73 03 50


MEMBRE
INDEPENDANT
**FRANCE
DEFI**

RAPPORT DE PRESENTATION

Conformément à notre lettre de mission en date du 18 Décembre 2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS A.D.P.E. ASSISTANCE & DEPANNAGE AUX PARTICULIERS ET AUX ENTREPRISES relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019.

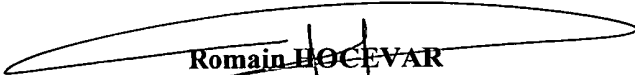
Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu et se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	388 196,20 Euros
- Chiffre d'affaires	832 591,28 Euros
- Résultat net comptable	81 165,13 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à SAINT-APOLLINAIRE

Le 23 Décembre 2019



Romain HOCEVAR
Expert-comptable diplômé

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)			du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		8 592	8 592			136	0,04
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 319	40 302	4 016	1,03	176	0,05
Autres immobilisations corporelles		78 896	68 201	10 695	2,76	16 391	5,22
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		6 563		6 563	1,69	6 563	2,09
TOTAL (I)		138 369	117 095	21 274	5,48	23 266	7,41
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		54 639		54 639	14,08	35 675	11,37
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		78 220		78 220	20,15	150 367	47,92
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		175		175	0,05	15 716	5,01
. Personnel		1 000		1 000	0,26	1 000	0,32
. Organismes sociaux		210		210	0,05		
. Etat, impôts sur les bénéfices						2 140	0,68
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 039		7 039	1,81	6 346	2,02
. Autres		3 744		3 744	0,96	5 662	1,80
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		214 923		214 923	55,35	67 404	21,48
Charges constatées d'avance		6 974		6 974	1,80	6 217	1,98
TOTAL (II)		366 923		366 923	94,52	290 526	92,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		505 291	117 095	388 196	100,00	313 792	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (18 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	9,79	12,11
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 800	3 800
Réserves statutaires ou contractuelles	0,98	1,21
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 961	19 251
Report à nouveau	10,29	6,13
Résultat de l'exercice	81 165	20 710
Subventions d'investissement	20,91	6,60
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	162 926	81 761
Produits des émissions de titres participatifs	41,97	26,06
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	6 330	13 512
. Découverts, concours bancaires	-1,63	-4,31
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 352	86 687
Dettes fiscales et sociales	24,82	27,63
. Personnel	20 160	14 969
. Organismes sociaux	5,19	4,77
. Etat, impôts sur les bénéfices	24 932	20 634
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6,42	6,58
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 584	3,24
. Etat, obligations cautionnées	6 749	18 076
. Autres impôts, taxes et assimilés	1,74	5,76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 265	0,58
Autres dettes	0,58	5 738
Instruments financiers à terme	29 616	7,63
Produits constatés d'avance	7,63	41 450
TOTAL (IV)	26 284	13,21
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	6,77	9,87
TOTAL PASSIF (I à V)	225 270	232 031
TOTAL PASSIF (I à V)	58,03	73,94
TOTAL PASSIF (I à V)	388 196	313 792
TOTAL PASSIF (I à V)	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)		Variation absolue (12 / 18)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	1 257		1 257	0,15	3 919	0,48	-2 662		-67,92	
Production vendue biens										
Production vendue services	831 335		831 335	99,85	812 345	99,52	18 990		2,34	
Chiffres d'Affaires Nets	832 591		832 591	100,00	816 263	100,00	16 328		2,00	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			6 400	0,77			6 400		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			217	0,03	875	0,11	-658		-75,19	
Autres produits			18	0,00	7	0,00	11		157,14	
Total des produits d'exploitation (I)			839 226	100,80	817 145	100,11	22 081		2,70	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			306 304	36,79	250 030	30,63	56 274		22,51	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-18 964	-2,27	788	0,10	-19 752		N/S	
Autres achats et charges externes			127 174	15,27	136 125	16,68	-8 951		-6,57	
Impôts, taxes et versements assimilés			11 375	1,37	14 278	1,75	-2 903		-20,32	
Salaires et traitements			218 960	26,30	282 143	34,57	-63 183		-22,38	
Charges sociales			78 465	9,42	89 731	10,99	-11 266		-12,55	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 493	1,14	15 202	1,85	-5 709		-37,54	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			1 174	0,14	997	0,12	177		17,75	
Total des charges d'exploitation (II)			733 980	88,16	789 296	96,70	-55 316		-7,00	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			105 246	12,64	27 849	3,41	77 397		277,92	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			139	0,02	402	0,05	-263		-65,41	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			139	0,02	402	0,05	-263		-65,41	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-139	-0,01	-402	-0,04	263		65,42	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			105 107	12,62	27 448	3,36	77 659		282,93	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										
Produits exceptionnels sur opérations en capital										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (VII)										
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			17	0,00	2 542	0,31	-2 525		-99,32	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)		Variation absolue (12 / 18)		%	
Total des charges exceptionnelles (VIII)		17	0,00	2 542	0,31	-2 525	-99,32		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-17	0,00	-2 542	-0,30	2 525	99,33		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		23 925	2,87	4 196	0,51	19 729	470,19		
Total des Produits (I+III+V+VII)		839 226	100,80	817 145	100,11	22 081	2,70		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		758 061	91,05	796 435	97,57	-38 374	-4,81		
RÉSULTAT NET		81 165	9,75	20 710	2,54	60 455	291,91		
		<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 388 196,20 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 81 165,13 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 18 mois recouvrant la période du 01/04/2017 au 30/09/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 08 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), pour un montant de 7 624 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 27 MAI 2020

sous le n° B 2278

SAS A.D.P.E. ASSISTANCE & DEPANNAGE AUX PARTICULIERS ET AUX ENTREPRISES

SAS au capital de 38 000 €
15 rue de la Brot 21000 DIJON
RCS DIJON 385 240 130

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2019

Aux associés,

I – OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.P.E. relatifs à l'exercice clos le **30 Septembre 2019**, 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.

II – FONDAMENT 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} Octobre 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.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance **les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.**

- **Exhaustivité du chiffre d'affaires**

Nous nous sommes assuré que l'exhaustivité du chiffre d'affaires issu de l'application commerciale en charge de l'émission des factures de ventes soit reporté dans les comptes annuels de l'exercice.

- **Comptabilisation des opérations inter-sociétés**

Nous avons vérifié la concordance des opérations avec les conventions signées, la réciprocité des comptes à la clôture de l'exercice.

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.

IV – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Néanmoins, en application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code ne sont pas convenablement mentionnées dans le rapport de gestion.

V – RESPONSABILITES 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 le 23 Décembre 2019.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 COLMAR, le 28/02/2020

Johanna NICOLIER
Commissaire aux comptes

CABINET ECOL AUDIT SAS
Commissaires aux Comptes
22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Siren : 815398961

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)				du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 592	8 592			136	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	44 319	40 302	4 016	1,03	176	0,05
Autres immobilisations corporelles	78 896	68 201	10 695	2,76	16 391	5,22
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	6 563		6 563	1,69	6 563	2,09
TOTAL (I)	138 369	117 095	21 274	5,48	23 266	7,41
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	54 639		54 639	14,08	35 675	11,37
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	78 220		78 220	20,15	150 367	47,92
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	175		175	0,05	15 716	5,01
. Personnel	1 000		1 000	0,26	1 000	0,32
. Organismes sociaux	210		210	0,05		
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 140	0,68
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 039		7 039	1,81	6 346	2,02
. Autres	3 744		3 744	0,95	5 662	1,80
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	214 923		214 923	55,36	67 404	21,48
Charges constatées d'avance	6 974		6 974	1,80	6 217	1,98
TOTAL (II)	366 923		366 923	94,52	290 526	92,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	505 291	117 095	388 196	100,00	313 792	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (18 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)		38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		9,79	12,11
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		3 800	3 800
Réserves statutaires ou contractuelles		0,98	1,21
Réserves réglementées			
Autres réserves		39 961	19 251
Report à nouveau		10,29	6,13
Résultat de l'exercice		81 165	20 710
		20,91	5,60
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		162 926	81 761
		41,97	26,06
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		6 330	13 512
. Découverts, concours bancaires		1,63	4,31
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		96 352	86 687
Dettes fiscales et sociales		24,82	27,63
. Personnel		20 160	14 969
. Organismes sociaux		5,19	4,77
. Etat, impôts sur les bénéfices		24 932	20 634
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		5,42	6,58
. Etat, obligations cautionnées		12 584	3,24
. Autres impôts, taxes et assimilés		6 749	18 076
. Autres impôts, taxes et assimilés		1,74	5,76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 265	5 738
Autres dettes		0,58	1,63
Instruments financiers à terme		29 616	41 450
Produits constatés d'avance		7,63	13,21
TOTAL (IV)		225 270	232 031
		58,03	73,94
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		388 196	313 792
		100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)		Variation absolue (12 / 18)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	1 257		1 257	0,15	3 919	0,48	-2 662		-67,92	
Production vendue biens										
Production vendue services	831 335		831 335	99,85	812 345	99,52	18 990		2,34	
Chiffres d'Affaires Nets	832 591		832 591	100,00	816 263	100,00	16 328		2,00	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			6 400	0,77			6 400		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			217	0,03	875	0,11	-658		-75,19	
Autres produits			18	0,00	7	0,00	11		157,14	
Total des produits d'exploitation (I)			839 226	100,80	817 145	100,11	22 081		2,70	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			306 304	36,79	250 030	30,63	56 274		22,51	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-18 964	-2,27	788	0,10	-19 752		N/S	
Autres achats et charges externes			127 174	15,27	136 125	16,68	-8 951		-6,57	
Impôts, taxes et versements assimilés			11 375	1,37	14 278	1,75	-2 903		-20,32	
Salaires et traitements			218 960	25,30	282 143	34,57	-63 183		-22,38	
Charges sociales			78 465	9,42	89 731	10,99	-11 266		-12,55	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 493	1,14	15 202	1,86	-5 709		-37,54	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			1 174	0,14	997	0,12	177		17,75	
Total des charges d'exploitation (II)			733 980	88,16	789 296	96,70	-55 316		-7,00	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			105 246	12,64	27 849	3,41	77 397		277,92	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			139	0,02	402	0,05	-263		-65,41	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			139	0,02	402	0,05	-263		-65,41	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-139	-0,01	-402	-0,04	263		65,42	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			105 107	12,62	27 448	3,36	77 659		282,93	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										
Produits exceptionnels sur opérations en capital										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (VII)										
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			17	0,00	2 542	0,31	-2 525		-99,32	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	du 01/04/2017 au 30/09/2018 (18 mois)	Variation absolue (12 / 18)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		17	2 542	-2 525	-99,32
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-17	-2 542	2 525	99,33
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		23 925	4 196	19 729	470,19
Total des Produits (I+III+V+VII)		839 226	817 145	22 081	2,70
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		758 061	796 435	-38 374	-4,81
RÉSULTAT NET		81 165	20 710	60 455	291,91
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 388 196,20 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 81 165,13 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 18 mois recouvrant la période du 01/04/2017 au 30/09/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 08 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), pour un montant de 7 624 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 592		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 942		4 377
Autres installations, agencements, aménagements	6 473		
Matériel de transport	55 336		1 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 008		1 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	119 758		7 500
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 563		
TOTAL	6 563		
TOTAL GENERAL	134 913		7 500

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 592	8 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			44 319	44 319
Autres installations, agencements, aménagements			6 473	6 473
Matériel de transport			56 836	56 836
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 044	15 587	19 631
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 044	123 214	127 259
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 563	6 563
TOTAL			6 563	6 563
TOTAL GENERAL		4 044	138 369	142 413

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 456	136		8 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 766	536		40 302
Installations générales, agencements divers	6 473			6 473
Matériel de transport	39 917	8 220		48 137
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 036	599	4 044	13 591
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	103 191	9 356	4 044	108 503
TOTAL GENERAL	111 647	9 492	4 044	117 095

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	136				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	536				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	8 220				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	599				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 356				
TOTAL GENERAL	9 492				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 563		6 563
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	78 220	78 220	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	210	210	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	7 039	7 039	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 000	1 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 919	2 919	
Charges constatées d'avance	6 974	6 974	
TOTAL GENERAL	103 923	97 361	6 563
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	6 330	6 330		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	96 352	96 352		
Personnel et comptes rattachés	20 160	20 160		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 932	24 932		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	12 584	12 584		
- T.V.A	6 749	6 749		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 265	2 265		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	29 616	29 616		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 284	26 284		
TOTAL GENERAL	225 270	225 270		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 182			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	3 235
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 235

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 565
Dettes fiscales et sociales	30 276
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0)	
TOTAL	36 840

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 974	26 284
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 974	26 284

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	76,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	76,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 592		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 942		4 377
Autres installations, agencements, aménagements	6 473		
Matériel de transport	55 336		1 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 008		1 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	119 758		7 500
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 563		
TOTAL	6 563		
TOTAL GENERAL	134 913		7 500

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 592	8 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			44 319	44 319
Autres installations, agencements, aménagements			6 473	6 473
Matériel de transport			56 836	56 836
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 044	15 587	19 631
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 044	123 214	127 259
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 563	6 563
TOTAL			6 563	6 563
TOTAL GENERAL		4 044	138 369	142 413

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 456	136		8 592
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 766	536		40 302
Installations générales, agencements divers	6 473			6 473
Matériel de transport	39 917	8 220		48 137
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 036	599	4 044	13 591
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	103 191	9 356	4 044	108 503
TOTAL GENERAL	111 647	9 492	4 044	117 095

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	136				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	536				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	8 220				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	599				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 356				
TOTAL GENERAL	9 492				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 563		6 563
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	78 220	78 220	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	210	210	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	7 039	7 039	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 000	1 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 919	2 919	
Charges constatées d'avance	6 974	6 974	
TOTAL GENERAL	103 923	97 361	6 563
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	6 330	6 330		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	96 352	96 352		
Personnel et comptes rattachés	20 160	20 160		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 932	24 932		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	12 584	12 584		
- T.V.A	6 749	6 749		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 265	2 265		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	29 616	29 616		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 284	26 284		
TOTAL GENERAL	225 270	225 270		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 182			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	3 235
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 235

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 565
Dettes fiscales et sociales	30 276
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0)	
TOTAL	36 840

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 974	26 284
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 974	26 284

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	76,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	76,00

ADPE
Société par actions simplifiée au capital de 38 000 euros
Siège social : 15, rue de la Brot, 21000 DIJON
385 240 130 RCS DIJON

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 16 MARS 2020**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 81 165,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	81 165,13 euros
A titre de dividendes	50 000,00 euros
Soit 100,00 euros par action	-----
Le solde	31 165,13 euros

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 71 125,97 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 16 mars 2020.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction
31.03.2016	35 000 € <i>(soit 70 € par titre)</i>	35 000 €	-
31.03.2017	39 424 € <i>(soit 78,85 € par titre)</i>	39 424 €	-
30.09.2018	52 000 € <i>(soit 104,00 € par titre)</i>	-	52 000 €

Certifié conforme
La Présidente

