

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

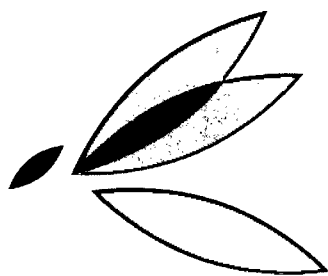
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 08/04/2022 sous le numéro de dépôt 2696



agc

AUDIT GESTION CONSEIL

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 08 AVR 2022
sous le n° B 2696

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

15 rue de la Brot
21000 DIJON

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2020 au 30/09/2021



SAS d'Expertise-Comptab

inscrite au Tableau de l'Ordre de Bourgogne - Franche-Com

Société inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

Rattachée à la CRCC de Dijon - Capital 771 560 € - RCS DIJON 017 351 37

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	4
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	9

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Certifié conforme à l'original
 Le représentant légal

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (12 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	11 982	9 124	2 858	0,41		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 407	40 207	2 200	0,32	3 075	0,67
Autres immobilisations corporelles	85 086	68 449	16 637	2,41	21 750	4,72
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	8 263		8 263	1,20	8 063	1,75
TOTAL (I)	147 737	117 780	29 957	4,34	32 888	7,14
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	94 994		94 994	13,77	48 920	10,62
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	129 724		129 724	18,81	91 058	19,77
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	4 206		4 206	0,61	521	0,11
Personnel						
Organismes sociaux	972		972	0,14	972	0,21
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 768		7 768	1,13	3 471	0,75
Autres	3 186		3 186	0,46	4 403	0,96
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	411 921		411 921	59,73	272 060	59,08
Charges constatées d'avance	6 919		6 919	1,00	6 194	1,35
TOTAL (II)	659 691		659 691	95,66	427 600	92,86
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)	807 428	117 780	689 648	100,00	460 488	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5,51	8,25
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 800	3 800
Réserves statutaires ou contractuelles	0,55	0,83
Réserves réglementées		
Autres réserves	120 256	71 126
Report à nouveau	17,44	15,45
Résultat de l'exercice	136 605	99 130
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	298 661	212 056
Produits des émissions de titres participatifs	43,31	46,05
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	62 533	17 515
. Découverts, concours bancaires	9,07	3,80
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	54 540	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7,91	
Dettes fiscales et sociales	106 062	88 367
. Personnel	15,38	19,19
. Organismes sociaux	47 423	28 057
. Etat, impôts sur les bénéfices	6,88	5,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 318	7 120
. Etat, obligations cautionnées	3,96	5,89
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 639	7 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2,12	1,58
Autres dettes	41 323	20 947
Instruments financiers à terme	5,99	4,55
Produits constatés d'avance	1 948	3 385
TOTAL (IV)	0,28	0,74
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	4 773	18 988
(V)	0,69	4,12
TOTAL PASSIF (I à V)	30 428	36 312
	4,41	7,89
	56,69	53,95
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	13 829		13 829	1,29	120	0,01	13 709	N/S
Production vendue biens								
Production vendue services	1 057 617		1 057 617	98,71	989 998	99,99	67 619	6,83
Chiffres d'Affaires Nets	1 071 446		1 071 446	100,00	990 119	100,00	81 327	8,21
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			6 333	0,59	1 000	0,10	5 333	533,30
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			289	0,03	556	0,06	-267	-48,01
Autres produits			24	0,00	39	0,00	-15	-38,45
Total des produits d'exploitation (I)			1 078 093	100,62	991 714	100,16	86 379	8,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			380 382	35,50	345 939	34,94	34 443	9,96
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-46 073	-4,29	5 719	0,58	-51 792	-905,60
Autres achats et charges externes			147 543	13,77	116 142	11,73	31 401	27,04
Impôts, taxes et versements assimilés			11 156	1,04	15 016	1,52	-3 860	-25,70
Salaires et traitements			289 106	26,98	263 171	26,58	25 935	9,85
Charges sociales			105 051	9,80	101 567	10,26	3 484	3,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 521	0,61	10 778	1,09	-4 257	-39,49
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 273	0,12	2 914	0,29	-1 641	-56,30
Total des charges d'exploitation (II)			894 958	83,53	861 246	86,98	33 712	3,91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			183 135	17,09	130 468	13,18	52 667	40,37
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			53	0,00	87	0,01	-34	-39,07
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			53	0,00	87	0,01	-34	-39,07
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-53	0,00	-87	-0,00	34	39,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			183 082	17,09	130 382	13,17	52 700	40,42
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital					417	0,04	-417	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)					417	0,04	-417	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			170	0,02			170	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		170		170	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-170	417	-587	-140,75
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		46 307	31 668	14 639	46,23
Total des Produits (I+III+V+VII)		1 078 093	992 131	85 962	8,66
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		941 488	893 000	48 488	5,43
RÉSULTAT NET		136 605	99 130	37 475	37,80
		<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 30/09/2021 dont le total est de 689 647,68 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 136 604,60 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Faits caractéristiques de l'exercice

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
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Il a été tenu compte des recommandations de l'ANC concernant les conséquences de la Covid-19, notamment sur la valorisation des actifs et des passifs.

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

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.

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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Covid-19

L'état d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid-19 a été prononcé par l'Organisation Mondiale de la Santé le 30 janvier 2020.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur les états financiers au 30/09/2021.

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		3 390
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	42 407		
Autres installations, agencements, aménagements	6 473		
Matériel de transport	63 026		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 587		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	127 493		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 063		200
TOTAL	8 063		200
TOTAL GENERAL	144 147		3 590

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			11 982	11 982
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			42 407	42 407
Autres installations, agencements, aménagements			6 473	6 473
Matériel de transport			63 026	63 026
Matériel de bureau, informatique, mobilier			15 587	15 587
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			127 493	127 493
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 263	8 263
TOTAL			8 263	8 263
TOTAL GENERAL			147 737	147 737

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	8 592	532		9 124
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 331	875		40 207
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	42 259	4 572		46 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 604	541		15 145
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	96 194	5 989		102 183
TOTAL GENERAL	104 786	6 521		111 307

	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	532				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	875				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	4 572				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	541				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 989				
TOTAL GENERAL	6 521				

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	8 263		8 263
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129 724	129 724	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	972	972	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	7 768	7 768	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 392	7 392	
Charges constatées d'avance	6 919	6 919	
TOTAL GENERAL	161 038	152 776	8 263
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	62 533	17 419	45 114	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 062	106 062		
Personnel et comptes rattachés	47 423	47 423		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 318	27 318		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	14 639	14 639		
- T.V.A	41 323	41 323		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 948	1 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 773	4 773		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 428	30 428		
TOTAL GENERAL	336 447	291 333	45 114	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 982			
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 : 2 478 €) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	2 478
TOTAL	2 478

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 Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir : 4 298 €)	6 029 60 653 4 298
TOTAL	70 981

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 919	30 428
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 919	30 428

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 pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant des engagements de la société vis-à-vis des membres de son personnel en ce qui concerne l'indemnité de départ à la retraite de 20 411 € à la clôture de l'exercice, n'est pas comptabilisée.

**DIJON**

28, rue de la Redoute
21850 Saint-Apollinaire
B.P 37913 - 21079 Dijon Cedex
03 80 63 03 00

DOLE

7, rue Joseph Toret
39100 Dole
03 84 79 08 55

SAULIEU

15, rue de la Foire
21210 Saulieu
03 80 63 03 00

BEAUNE

60, rue Faubourg Madeleine
21200 Beaune
03 80 24 61 14

CORGOLOIN

Rue des Maisons Rouges
21700 Corgoloin
03 80 63 03 00

www.agcweb.net



AUDIT

22 Avenue Raymond Poincaré
68000 COLMAR
Téléphone : 03.89.29.87.31
E-mail : info@ecol-expert.fr

Johanna NICOLIER
johannanicolier@ecol-expert.fr
06.37.80.59.83
Présidente
Expert-comptable inscrite au tableau
de la région Alsace
Commissaire aux comptes membre
de la CRCC de Colmar

Arnaud TOCHE
arnaudtoche@ecol-expert.fr
06.77.04.90.92
Associé
Diplômé de comptabilité et gestion

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 30/09/2021

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 2021**, 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 2020 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 31 Janvier 2022.

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.

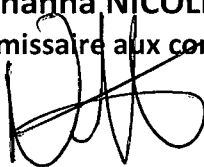
En outre :

- *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 24/02/2022

Johanna NICOLIER
Commissaire aux comptes



BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (12 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	11 982	9 124	2 858	0,41		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 407	40 207	2 200	0,32	3 075	0,67
Autres immobilisations corporelles	85 086	68 449	16 637	2,41	21 750	4,72
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	8 263		8 263	1,20	8 063	1,75
TOTAL (I)	147 737	117 780	29 957	4,34	32 888	7,14
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	94 994		94 994	13,77	48 920	10,62
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	129 724		129 724	18,81	91 058	19,77
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 206		4 206	0,61	521	0,11
. Personnel						
. Organismes sociaux	972		972	0,14	972	0,21
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 768		7 768	1,13	3 471	0,75
. Autres	3 186		3 186	0,46	4 403	0,96
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	411 921		411 921	59,73	272 060	59,08
Charges constatées d'avance	6 919		6 919	1,00	6 194	1,35
TOTAL (II)	659 691		659 691	95,66	427 600	92,86
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)	807 428	117 780	689 648	100,00	460 488	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5,51	8,25
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 800	3 800
Réserves statutaires ou contractuelles	0,55	0,83
Réserves réglementées		
Autres réserves	120 256	71 126
Report à nouveau	17,44	15,45
Résultat de l'exercice	136 605	99 130
	19,81	21,53
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	298 661	212 056
	43,31	46,05
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	62 533	17 515
. Découverts, concours bancaires	9,07	3,80
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	54 540	7,91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 062	15,38
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	47 423	6,88
. Organismes sociaux	27 318	3,96
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 639	2,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 323	5,99
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 948	0,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 773	0,69
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	30 428	4,41
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	55,69
TOTAL (IV)	390 987	

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	13 829		13 829	1,29	120	0,01	13 709	N/S
Production vendue biens								
Production vendue services	1 057 617		1 057 617	98,71	989 998	99,99	67 619	6,83
Chiffres d'Affaires Nets	1 071 446		1 071 446	100,00	990 119	100,00	81 327	8,21
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			6 333	0,59	1 000	0,10	5 333	533,30
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			289	0,03	556	0,06	-267	-48,01
Autres produits			24	0,00	39	0,00	-15	-38,45
Total des produits d'exploitation (I)			1 078 093	100,62	991 714	100,16	86 379	8,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			380 382	35,50	345 939	34,94	34 443	9,96
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-46 073	-4,29	5 719	0,58	-51 792	-905,60
Autres achats et charges externes			147 543	13,77	116 142	11,73	31 401	27,04
Impôts, taxes et versements assimilés			11 156	1,04	15 016	1,52	-3 860	-25,70
Salaires et traitements			289 106	26,98	263 171	26,58	25 935	9,85
Charges sociales			105 051	9,80	101 567	10,26	3 484	3,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 521	0,61	10 778	1,09	-4 257	-39,49
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 273	0,12	2 914	0,29	-1 641	-55,30
Total des charges d'exploitation (II)			894 958	83,53	861 246	86,98	33 712	3,91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			183 135	17,09	130 468	13,18	52 667	40,37
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			53	0,00	87	0,01	-34	-39,07
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			53	0,00	87	0,01	-34	-39,07
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-53	0,00	-87	-0,00	34	39,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			183 082	17,09	130 382	13,17	52 700	40,42
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital					417	0,04	-417	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)					417	0,04	-417	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			170	0,02			170	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		170	0,02			170	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-170	-0,01	417	0,04	-587	-140,76
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)		46 307	4,32	31 668	3,20	14 639	46,23
Total des Produits (I+III+V+VII)		1 078 093	100,62	992 131	100,20	85 962	8,66
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		941 488	87,67	893 000	90,19	48 488	5,43
RÉSULTAT NET		136 605	12,75	99 130	10,01	37 475	37,80
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 689 647,68 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 136 604,60 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Faits caractéristiques de l'exercice

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
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

mn

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 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Il a été tenu compte des recommandations de l'ANC concernant les conséquences de la Covid-19, notamment sur la valorisation des actifs et des passifs.

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

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.

8W

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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Covid-19

L'état d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid-19 a été prononcé par l'Organisation Mondiale de la Santé le 30 janvier 2020.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur les états financiers au 30/09/2021.

20

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		3 390
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	42 407		
Autres installations, agencements, aménagements	6 473		
Matériel de transport	63 026		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 587		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	127 493		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 063		200
TOTAL	8 063		200
TOTAL GENERAL	144 147		3 590

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			11 982	11 982
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			42 407	42 407
Autres installations, agencements, aménagements			6 473	6 473
Matériel de transport			63 026	63 026
Matériel de bureau, informatique, mobilier			15 587	15 587
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			127 493	127 493
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 263	8 263
TOTAL			8 263	8 263
TOTAL GENERAL			147 737	147 737

22

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	8 592	532		9 124
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 331	875		40 207
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	42 259	4 572		46 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 604	541		15 145
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	96 194	5 989		102 183
TOTAL GENERAL	104 786	6 521		111 307

	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	532				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	875				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	4 572				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	541				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 989				
TOTAL GENERAL	6 521				

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	8 263		8 263
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129 724	129 724	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	972	972	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	7 768	7 768	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 392	7 392	
Charges constatées d'avance	6 919	6 919	
TOTAL GENERAL	161 038	152 776	8 263
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	62 533	17 419	45 114	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 062	106 062		
Personnel et comptes rattachés	47 423	47 423		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 318	27 318		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	14 639	14 639		
- T.V.A	41 323	41 323		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 948	1 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 773	4 773		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 428	30 428		
TOTAL GENERAL	336 447	291 333	45 114	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 982			
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 : 2 478 €) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	2 478
TOTAL	2 478

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 Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir : 4 298 €)	6 029 60 653 4 298
TOTAL	70 981

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 919	30 428
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 919	30 428

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 pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant des engagements de la société vis-à-vis des membres de son personnel en ce qui concerne l'indemnité de départ à la retraite de 20 411 € à la clôture de l'exercice, n'est pas comptabilisée.

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

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 MARS 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021 s'élevant à 136 604,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **136 604,60 euros**

A titre de dividendes **68 000 euros**

Soit 136 euros par action

Le solde **68 604,60 euros**

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 188 860,82 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à l'issue de la présente assemblée.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 68 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction
30.09.2018	52 000 € Soit 104 € par titre	-	52 000 €
30.09.2019	50 000 € Soit 100 € par titre	-	50 000 €
30.09.2020	50 000 € Soit 100 € par titre	-	50 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 MARS 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

