

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00010 Numéro SIREN : 799 540 281 Nom ou dénomination : A.D.M.F.
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004723

1

BILAN - ACTIF

4723 DGFIP N° 2050 2020

Page 32

Désignation de l'entreprise : SAS ADMF		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise ZA LES ETRETS		38490 LA BATIE DIVISIN	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 7 9 9 5 4 0 2 8 1 0 0 0 1 8		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 9	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 8	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 71 177		AG 70 701 476 1 705	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 539 384		AS 394 373 145 011 174 986	
Autres immobilisations corporelles AT 441 285		AU 399 305 41 979 46 746	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH 4 639		BI 4 639 4 639	
TOTAL (II) BJ		BK 864 379 192 106 228 076	
Matières premières, approvisionnements BL 576 044		BM 576 044 693 025	
En cours de production de biens BN 20 328		BO 20 328 21 288	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV 1 500		BW 1 500	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 1 247 775		BY 47 741 1 200 034 1 292 330	
Autres créances (3) BZ 88 947		CA 88 947 81 365	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF 956 831		CG 956 831 936 573	
Charges constatées d'avance (3)* CH 30 573		CI 30 573 46 805	
TOTAL (III) CJ		CK 47 741 2 874 257 3 071 385	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA 912 120 3 066 363 3 299 461	
Reverso : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF IMMOBILISE *

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

CREANCES *

DIVERS

Comptes de régularisation

Désignation de l'entreprise : SAS ADMF

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...454...230.....)	DA		1 454 230	1 454 230
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	128 351	107 492	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	225 677	224 904	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	208 036	417 182	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 016 294	2 203 808	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	5 300	5 300	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	5 300	5 300	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		412	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		563	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	455 478	474 461	
	Dettes fiscales et sociales	DY	542 144	613 219	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	47 146	1 697	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 044 769	1 090 353	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 066 363	3 299 461	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	{ Ecart de réévaluation libre	1D			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 044 769	1 090 353	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS ADMF

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)			
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	69 075	FB		FC	69 075	77 766		
	Production vendue	{	biens*	FD	5 449 645	FE	25 388	FF	5 475 033	5 975 713
			services*	FG	188 179	FH		FI	188 179	302 265
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 706 899	FK	25 388	FL	5 732 288	6 355 743		
	Production stockée*					FM	(960)	(5 434)		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	127 989	6 479		
	Autres produits (1) (11)					FQ	20	66		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 859 337	6 356 854		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 232	16 498		
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 758 214	2 043 672		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	116 981	(24 701)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 507 691	1 705 409		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	96 868	108 571		
	Salaires et traitements*					FY	1 363 310	1 390 522		
	Charges sociales (10)					FZ	533 581	545 633		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations			- dotations aux amortissements*	GA	62 899	33 551	
						- dotations aux provisions	GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		35 860	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	106 907	24		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 550 684	5 855 038		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	308 653	501 816			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
Total des produits financiers (V)					GP					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR				
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	308 653	501 816			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ADMF

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	903	2 875	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		25 647	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	903	28 522	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	52 690	2	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		4 935	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	52 690	4 937	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(51 787)	23 585	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	48 830	108 220	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 860 239	6 385 376	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 652 203	5 968 195	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	208 036	417 182	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *								HP	184 277	182 240	
		- Crédit bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	21 779	2 970	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives								A6			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite								A8			
	obligatoires								A9				
	dont cotisations Madelin								A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités										1 290			
Charges sur exercices antérieurs										51 400		698	
Remboursement assurances												205	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 066 363.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 732 287.53 Euros et dégageant un bénéfice de 208 036.24 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 177		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	530 457		8 927
Installations générales agencements aménagements divers	236 495		2 209
Matériel de transport	5 190		3 164
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	181 598		12 629
TOTAL	953 739		26 929
Prêts, autres immobilisations financières	4 639		
TOTAL	4 639		
TOTAL GENERAL	1 029 556		26 929

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 177	71 177
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			539 384	539 384
Installations générales agencements aménagements divers			238 704	238 704
Matériel de transport			8 354	8 354
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			194 227	194 227
TOTAL			980 669	980 669
Prêts, autres immobilisations financières			4 639	4 639
TOTAL			4 639	4 639
TOTAL GENERAL			1 056 485	1 056 485

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	69 472	1 229		70 701
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	355 471	38 902		394 373
Installations générales agencements aménagements divers	206 656	10 520		217 176
Matériel de transport	2 873	1 724		4 597
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	167 007	10 525		177 532
TOTAL	732 008	61 671		793 678
TOTAL GENERAL	801 480	62 899		864 379

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 229				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 902				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 520				
Matériel de transport	1 724				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 525				
TOTAL	61 671				
TOTAL GENERAL	62 899				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	5 300				5 300
TOTAL	5 300				5 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	153 951		106 210		47 741
TOTAL	153 951		106 210		47 741
TOTAL GENERAL	159 251		106 210		53 041
Dont dotations et reprises d'exploitation			106 210		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 639	0	4 639
Clients douteux ou litigieux	70 751	70 751	
Autres créances clients	1 177 024	1 177 024	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 452	13 452	
Impôts sur les bénéfices	59 394	59 394	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 508	15 508	
Débiteurs divers	593	593	
Charges constatées d'avance	30 573	30 573	
TOTAL	1 371 934	1 367 295	4 639

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	455 478	455 478		
Personnel et comptes rattachés	268 358	268 358		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 103	214 103		
Taxe sur la valeur ajoutée	38 123	38 123		
Autres impôts taxes et assimilés	21 560	21 560		
Autres dettes	47 146	47 146		
TOTAL	1 044 769	1 044 769		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	145 423			145 423

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont constitués de tôles en inox, aluminium et acier, et ils sont évalués suivant la méthode de la moyenne des achats des trois derniers mois de l'exercice. la valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 283
Autres créances	14 046
Total	22 329

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 574
Dettes fiscales et sociales	400 772
Autres dettes	633
Total	426 978

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 573
Total	30 573

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Marchandises	69 075
Production vendue de biens	5 476 243
Production vendue de services	186 969
Total	5 732 287

Répartition par secteur géographique	Montant
France	5 706 899
Etranger	25 388
Total	5 732 287

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	308 653	58 675
Résultat exceptionnel (hors participation)	-51 787	-9 845
Résultat comptable (hors participation)	256 866	48 830

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			880 000	156 962	1 036 962
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			448 438	15 821	464 259
- dotations de l'exercice			176 000	36 049	212 049
Total			624 438	51 869	676 307
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			488 804	55 984	544 788
- exercice			163 522	38 559	202 081
Total			652 326	94 543	746 869
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			163 522	32 778	196 299
- entre 1 et 5 ans			68 134	36 252	104 386
Total			231 656	69 030	300 686
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 288	3 288
- entre 1 et 5 ans			8 800	6 563	15 363
Total			8 800	9 850	18 650

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'indemnité de départ à la retraite estimé à 317.238€ a été évaluée sur la base de convention collective de la Métallurgie en prenant en compte les éléments suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de Turnover : néant
- Evolution des salaires : 1.50 %
- Taux d'actualisation : 1 %

--

In Extenso

COGES

1 BIs, Bd de la Chantourne
38700 LA TRONCHE

Tél. : +33 (0)4 76 51 70 30
Fax : +33 (0)4 76 51 10 08
grenoble@inextenso.fr
www.inextenso.fr

ADMF

Société par Actions Simplifiée

ZA, Les Etreys

38490 LA BATIE DIVISIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

ADMF

Société par Action Simplifiée

ZA, Les Etrets

38490 LA BATIE DIVISIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société ADMF,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADMF relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 17 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

ADMF

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels concernant les événements postérieurs.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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

ADMF

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

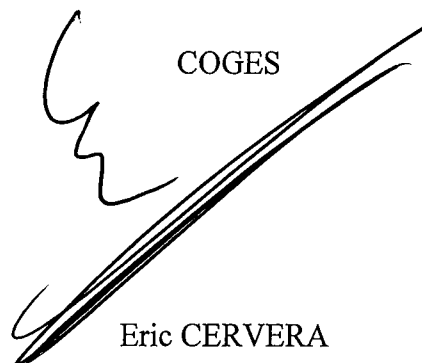
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

ADMF

- 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.

La Tronche, 7 mai 2020

Le Commissaire aux Comptes

 COGES
Eric CERVERA

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	71 177	70 701	476	1 705	-1 229	-72.08
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	539 384	394 373	145 011	174 986	-29 975	-17.13
	Autres immobilisations corporelles	441 285	399 305	41 979	46 746	-4 767	-10.20
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 639		4 639	4 639		
	Total II	1 056 485	864 379	192 106	228 076	-35 970	-15.77
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	576 044		576 044	693 025	-116 981	-16.88
	En-cours de production de biens	20 328		20 328	21 288	-960	-4.51
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 500		1 500		1 500	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 247 775	47 741	1 200 034	1 292 330	-92 296	-7.14
	Autres créances	88 947		88 947	81 365	7 583	9.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	956 831		956 831	936 573	20 258	2.16
	Charges constatées d'avance (3)	30 573		30 573	46 805	-16 232	-34.68
	Total III	2 921 998	47 741	2 874 257	3 071 385	-197 128	-6.42
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 978 483	912 120	3 066 363	3 299 461	-233 098	-7.06

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 454 230) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 454 230	1 454 230		
	Réserves				
	Réserve légale	128 351	107 492	20 859	19.41
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	225 677	224 904	772	0.34
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	208 036	417 182	-209 146	-50.13
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	2 016 294	2 203 808	-187 514	-8.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 300	5 300		
	Total III	5 300	5 300		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants		412	-412	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses		563	-563	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	455 478	474 461	-18 982	-4.00
	Dettes fiscales et sociales	542 144	613 219	-71 075	-11.59
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	47 146	1 697	45 449	NS
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 044 769	1 090 353	-45 583	-4.18
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 066 363	3 299 461	-233 098	-7.06

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 044 769

1 090 353

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	69 075		69 075	77 766		-8 691	-11.18
Production vendue de biens	5 449 645	25 388	5 475 033	5 975 713		-500 680	-8.38
Production vendue de services	188 179		188 179	302 265		-114 086	-37.74
Chiffre d'affaires NET	5 706 899	25 388	5 732 288	6 355 743		-623 456	-9.81
Production stockée			-960	-5 434		4 474	82.33
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			127 989	6 479		121 510	NS
Autres produits			20	66		-46	-70.08
Total des Produits d'exploitation (I)			5 859 337	6 356 854		-497 518	-7.83
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 232	16 498		-12 266	-74.35
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 758 214	2 043 672		-285 458	-13.97
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			116 981	-24 701		141 682	573.59
Autres achats et charges externes *			1 507 691	1 705 409		-197 718	-11.59
Impôts, taxes et versements assimilés			96 868	108 571		-11 702	-10.78
Salaires et traitements			1 363 310	1 390 522		-27 213	-1.96
Charges sociales			533 581	545 633		-12 051	-2.21
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			62 899	33 551		29 349	87.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				35 860		-35 860	-100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			106 907	24		106 883	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 550 684	5 855 038		-304 354	-5.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			308 653	501 816		-193 163	-38.49
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	308 653		501 816		-193 163	-38.49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	903		2 875		-1 973	-68.60
Produits exceptionnels sur opérations en capital			25 647		-25 647	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	903		28 522		-27 619	-96.83
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	52 690		2		52 688	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			4 935		-4 935	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	52 690		4 937		47 753	967.34
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-51 787		23 585		-75 372	-319.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	48 830		108 220		-59 390	-54.88
Total des produits (I+III+V+VII)	5 860 239		6 385 376		-525 137	-8.22
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 652 203		5 968 195		-315 991	-5.29
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	208 036		417 182		-209 146	-50.13

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 066 363.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 732 287.53 Euros et dégageant un bénéfice de 208 036.24 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Contexte de l'arrêté des comptes :

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restrictions des activités non essentielles et de limitations des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

Parallèlement, le Gouvernement français et les institutions bancaires ont mis en œuvre des mesures de soutien à l'économie et aux entreprises, notamment des délais de paiement d'échéances fiscales et sociales, le report d'échéances bancaires, une augmentation de l'indemnisation de chômage partiel et la possibilité d'obtenir des crédits bancaires garantis par l'Etat.

Effets la méthode d'arrêtée des comptes et sur l'activité de la société

Concernant notre entreprise, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

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

A ce jour, en raison de la crise sanitaire, l'activité de la société s'est arrêtée pendant 10 jours.

Mesures mises en place par la société

Afin de faire face aux conséquences de la crise sanitaire la société pourrait mettre en place la principale mesure suivante :

- crédits bancaires garantis ou non par l'Etat.

La situation n'entraîne pas d'incertitude significative sur la continuité d'exploitation

Dans un contexte général d'incertitudes sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude sur la continuité de son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 177		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	530 457		8 927
Installations générales agencements aménagements divers	236 495		2 209
Matériel de transport	5 190		3 164
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	181 598		12 629
TOTAL	953 739		26 929
Prêts, autres immobilisations financières	4 639		
TOTAL	4 639		
TOTAL GENERAL	1 029 556		26 929

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 177	71 177
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			539 384	539 384
Installations générales agencements aménagements divers			238 704	238 704
Matériel de transport			8 354	8 354
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			194 227	194 227
TOTAL			980 669	980 669
Prêts, autres immobilisations financières			4 639	4 639
TOTAL			4 639	4 639
TOTAL GENERAL			1 056 485	1 056 485

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	69 472	1 229		70 701
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	355 471	38 902		394 373
Installations générales agencements aménagements divers	206 656	10 520		217 176
Matériel de transport	2 873	1 724		4 597
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	167 007	10 525		177 532
TOTAL	732 008	61 671		793 678
TOTAL GENERAL	801 480	62 899		864 379

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 229				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 902				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 520				
Matériel de transport	1 724				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 525				
TOTAL	61 671				
TOTAL GENERAL	62 899				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	5 300				5 300
TOTAL	5 300				5 300

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	153 951		106 210		47 741
TOTAL	153 951		106 210		47 741
TOTAL GENERAL	159 251		106 210		53 041
Dont dotations et reprises d'exploitation			106 210		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 639	0	4 639
Clients douteux ou litigieux	70 751	70 751	
Autres créances clients	1 177 024	1 177 024	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 452	13 452	
Impôts sur les bénéfices	59 394	59 394	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 508	15 508	
Débiteurs divers	593	593	
Charges constatées d'avance	30 573	30 573	
TOTAL	1 371 934	1 367 295	4 639

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	455 478	455 478		
Personnel et comptes rattachés	268 358	268 358		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 103	214 103		
Taxe sur la valeur ajoutée	38 123	38 123		
Autres impôts taxes et assimilés	21 560	21 560		
Autres dettes	47 146	47 146		
TOTAL	1 044 769	1 044 769		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	145 423			145 423

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont constitués de tôles en inox, aluminium et acier, et ils sont évalués suivant la méthode de la moyenne des achats des trois derniers mois de l'exercice. la valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	8 283
Autres créances	14 046
Total	22 329

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 574
Dettes fiscales et sociales	400 772
Autres dettes	633
Total	426 978

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 573
Total	30 573

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Marchandises	69 075
Production vendue de biens	5 476 243
Production vendue de services	186 969
Total	5 732 287

Répartition par secteur géographique	Montant
France	5 706 899
Etranger	25 388
Total	5 732 287

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	308 653	58 675
Résultat exceptionnel (hors participation)	-51 787	-9 845
Résultat comptable (hors participation)	256 866	48 830

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			880 000	156 962	1 036 962
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			448 438	15 821	464 259
- dotations de l'exercice			176 000	36 049	212 049
Total			624 438	51 869	676 307
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			488 804	55 984	544 788
- exercice			163 522	38 559	202 081
Total			652 326	94 543	746 869
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			163 522	32 778	196 299
- entre 1 et 5 ans			68 134	36 252	104 386
Total			231 656	69 030	300 686
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 288	3 288
- entre 1 et 5 ans			8 800	6 563	15 363
Total			8 800	9 850	18 650

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'indemnité de départ à la retraite estimé à 317.238€ a été évaluée sur la base de convention collective de la Métallurgie en prenant en compte les éléments suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de Turnover : néant
- Evolution des salaires : 1.50 %
- Taux d'actualisation : 1 %



"A.D.M.F."

Société par actions simplifiée
au capital de 1 454 230 €uros
Siège social à LES ABRETS EN DAUPHINE (38490)
ZA les Etrets - La Bâtie Divisin

799 540 281 RCS VIENNE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE DU 25 MAI 2020

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter les résultats de l'exercice, soit un bénéfice s'élevant à la somme de DEUX CENT HUIT MILLE TRENTÉ SIX €UROS ET VINGT QUATRE CENTIMES (208 036,24 €) comme suit :

- 5 % à la "réserve légale" 10 401,81 €uros
- Distribution d'un "dividende" à l'actionnaire unique 196 321,05 €uros
- Dotation du solde au compte "autres réserves" 1 313,38 €uros

Le dividende distribué est égal à 1,35 €uros par action.

La mise en paiement devra avoir lieu au plus tard le 30 septembre 2020.

Par ailleurs, il est rappelé que les dividendes suivants, éligibles ou non à la réfaction prévue par l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts, ont été mis en distribution au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Dividendes distribués éligibles à l'abattement	Dividendes distribués non éligibles à l'abattement
31.12.18	/	395 550,56 €
31.12.17	/	381 008,26 €
31.12.16	/	213 771,81 €

VOTE DE L'ASSEMBLEE

Cette résolution, mise aux voix, est ~~adoptée à l'unanimité~~