

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 05881 Numéro SIREN : 451 567 226 Nom ou dénomination : ADVOLIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2021 sous le numéro de dépôt 23366



ADVOLIS SAS

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXE DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 AOÛT 2020

38, avenue de l'Opéra
75002 – PARIS

Bilan Actif

		31/08/2020			31/08/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 200	3 200		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	274 983	187 506	87 477	136 376
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	130 533		130 533	126 264
	TOTAL (II)	408 716	190 706	218 010	262 639
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 267 584		3 267 584	4 527 503
	Autres créances	493 690		493 690	519 513
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	538 775		538 775	538 775
	DISPONIBILITES	1 027 757		1 027 757	251 340
	Charges constatées d'avance	236 839		236 839	101 151
	TOTAL (III)	5 564 645		5 564 645	5 938 282
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 973 361	190 706	5 782 655	6 200 921
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				130 533	126 264
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 561 991	1 504 208
	Résultat de l'exercice	84 212	69 833
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 811 202	1 739 040
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 768	37 440
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 683 924	2 974 890
	Dettes fiscales et sociales	1 283 731	1 449 149
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	70	70
Produits constatés d'avance (1)		1 960	333
Total des dettes		3 971 453	4 461 881
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		5 782 655	6 200 921
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		84 211,62	69 832,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 971 453	4 424 441
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
		France	Exportation	12 mois	8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 954 663		8 954 663	5 993 732
	Montant net du chiffre d'affaires	8 954 663		8 954 663	5 993 732
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			333	22 024
	Autres produits			2 107	13 242
	Total des produits d'exploitation (1)			8 957 103	6 028 998
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 065 346	3 586 038
	Impôts, taxes et versements assimilés			145 801	71 186
	Salaires et traitements			2 406 632	1 411 661
	Charges sociales du personnel			1 015 044	652 764
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			59 728	39 977
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			275	51 145
	Total des charges d'exploitation (2)			8 692 826	5 812 771
RESULTAT D'EXPLOITATION				264 277	216 228

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		264 277	216 228
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 292
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			4 292
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			4 292
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		264 277	220 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES		155 532	114 030
IMPOTS SUR LES BENEFICES		24 534	36 657
TOTAL DES PRODUITS		8 957 103	6 033 290
TOTAL DES CHARGES		8 872 892	5 963 458
RESULTAT DE L'EXERCICE		84 212	69 833
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31/08/2020

(Exercice d'une durée de 8 mois)

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos le 31/08/2020 présente un total de €. 5.782.655. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de €. 84.212.

La durée juridique de l'exercice a été de 12 mois, recouvrant la période allant du 1/09/2019 au 31/08/2020. L'exercice précédent était d'une durée de 8 mois.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Comité de direction le 29 janvier 2021.

I. – Faits marquants

L'irruption de la pandémie Covid-19 et en particulier la période de confinement du 17 mars au 11 mai 2020, n'a pas eu de conséquences majeures, sauf exception, sur la poursuite des missions en cours, qui se sont déroulées selon des modalités adaptées de travail à distance. La diminution, pendant un temps, des missions relatives à certaines offres, en particulier dans le domaine du conseil

Pour faire face à cette situation, les mesures suivantes ont été prises :

- Mise en place du télétravail et adaptation des locaux et de leur accessibilité
- Recours, en tant que de besoin, au mécanisme d'activité partielle
- Organisation de l'animation à distance des équipes
- Mise en place d'actions d'amélioration du BFR, simultanément au bénéfice de reports d'échéances fiscales et sociales

Advolis n'a pas fait face à la défaillance de clients significatifs ou de défauts de paiements significatifs.

Advolis n'a pas eu recours à la mise en place d'un plan garanti par l'Etat

II - Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

II.2 - Principes généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses suivantes :

- continuité de l'exploitation ;
- indépendance des exercices ;
- coûts historiques.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels tels que prévus par le Plan comptable général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

II.3 - Notes

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent principalement à l'acquisition de logiciels informatiques nécessaires à l'exercice de l'activité. Elles sont comptabilisées à l'actif du bilan à leur coût historique (coût d'acquisition).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue des logiciels, soit 3 ans.

La société n'effectue aucun développement informatique spécifique pouvant faire l'objet d'une activation.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à l'actif du bilan à leur coût historique (coût d'acquisition ou de production).

Elles sont amorties, selon un mode linéaire, suivant leur durée de vie probable :

- | | |
|---|-------|
| ➤ matériel et outillage, agencement et installations, mobiliers | 5 ans |
| ➤ matériel informatique | 3 ans |

c) Immobilisations financières

Elles sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition et font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition.

d) Facture à établir sur missions

Les missions en cours et non encore facturées à la fin de l'exercice font l'objet d'une comptabilisation de factures à établir dont le montant est déterminé en fonction de l'avancement technique de la mission.

e) Créances

Les créances figurent au bilan à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'un risque de non recouvrement a été identifié.

f) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées lorsque de tels risques sont identifiés, ce qui n'est pas le cas à la clôture des comptes 2018. Aucune provision pour retraite n'est constatée dans les comptes.

III- Compléments d'informations : bilan et au compte de résultat

III-1 Etat de l'actif immobilisé : Cf. tableau joint.

III-2 Etat des amortissements et des provisions : Cf. tableau joint.

III-3 Etat des provisions pour risque et charges : Cf. tableau joint.

III-4 Etat des échéances des créances et des dettes : Cf. tableau joint.

III-5 Informations et commentaires sur certains postes du bilan et du compte de résultat

a- Frais d'établissement

Non applicable

b- Evaluation des éléments fongibles de l'actif circulant

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. A la clôture de l'exercice aucune plus value latente significative n'est à mentionner.

c- Charges à payer et produits à recevoir : Cf. tableau joint.

d- Charges et produits constatés d'avance : Cf. tableau joint.

Les charges constatées d'avance correspondent à des charges se rattachant à la période postérieure à l'exercice 2019/20 (principalement abonnements annuels). Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises relatives à des travaux restant à faire.

e- Composition du capital social

Le capital social est constitué de 5.738 actions. Le capital est entièrement libéré.

f- Emprunts et dettes financières

Néant

IV- Engagements financiers et autres informations

IV-1 Engagements financiers

Engagements donnés	Montant (en k€)	Engagements reçus	Montant (en k€)
Avals et cautions	138	Autres engagements reçus	Néant
TOTAL	138	TOTAL	Néant

Advolis a accordé à son bailleur le bénéfice d'une caution bancaire d'un montant de 138 k€. Un montant correspondant est bloqué dans les comptes de la société.

Les seuls autres engagements hors bilan portent sur les engagements de retraite et la location en crédit-bail d'un photocopieur. Leur montant n'est pas significatif.

IV-2 Effectif moyen

Personnel salarié	Août 2020 (12 mois)	Août 2019 (8 mois)
Cadres	39	31
Employés	/	/
TOTAL	39	31

IV-3 Événement postérieur à la date de clôture

Aucun événement susceptible d'influencer significativement les états financiers présentés ci-dessus n'est survenu depuis le 31 août 2020.

IV-4 Honoraires du commissaire aux comptes

Conformément au Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information ci-dessous mentionne le montant des honoraires versés au commissaire aux comptes au sein de la société. Ces honoraires portent exclusivement sur la mission principale, aucun honoraire n'ayant été versé en lien avec des missions de conseils et de prestations de services, et s'élèvent 3.500 euros au titre de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 200					3 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200					3 200
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	41 099					41 099
	Matériel de transport	223 055		10 830			233 884
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 153		10 830			274 983
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	126 264		4 270			130 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	126 264		4 270			130 533
TOTAL		393 617		15 099			408 716

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 200			3 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200			3 200
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	16 180	7 766		23 947
	Matériel de bureau, mobilier	111 597	51 962		163 559
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 777	59 728		187 506
TOTAL		130 977	59 728		190 706

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS RELEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS RELEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	130 533	130 533	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 267 584	3 267 584	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 977	4 977	
	Impôts sur les bénéfices	432	432	
	Taxes sur la valeur ajoutée	488 037	488 037	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	244	244	
	Charges constatées d'avances	236 839	236 839	
TOTAL DES CREANCES		4 128 647	4 128 647	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 683 924	2 683 924		
	Personnel et comptes rattachés	562 274	562 274		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	440 064	440 064		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	266 917	266 917		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 476	14 476		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 768	1 768		
	Autres dettes	70	70		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 960	1 960		
TOTAL DES DETTES		3 971 453	3 971 453		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 768			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2020

Total des Produits à recevoir		1 377 913
Autres créances clients		1 377 913
CLIENTS FAE	1 377 913	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2020
Total des Charges à payer		3 062 199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 382 599
<i>FOURNISSEUR FNP</i>	<i>2 382 599</i>	
Dettes fiscales et sociales		679 600
<i>SALAIRES OU BONUS A PAYER</i>	<i>220 000</i>	
<i>DETTES PROVISIONNEES POUR CONG</i>	<i>120 000</i>	
<i>PROVISION INTERRESSEMENT SALAR</i>	<i>169 600</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES</i>	<i>110 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>60 000</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 960	1 960
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				1 960

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			236 839	236 839
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				236 839

ADVOLIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 150.000 euros
Siège Social : 38, avenue de l'Opéra
75002 PARIS
RCS PARIS n° 451 567 226

RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE PAR LES ASSOCIES
LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 23 FEVRIER 2021

TROISIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Assemblée générale approuve la proposition du Comité de direction, et décide d'affecter le bénéfice de 84.212 euros dans les conditions suivantes :

- Affectation du résultat de l'exercice en totalité dans le compte de Report à Nouveau soit 84.212 €.

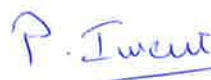
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale constate les distributions de dividendes au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Nombre d'actions	Dividende par action	Dividende total distribué
2017	5.738	0 €	0,00 €
2018	5.738	0 €	0,00 €
2019	5.738	2,10 €	12.049,80 €

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

Certifiée conforme

A Paris, le 2 mars 2021,



Le Président de séance
Patrick IWEINS



SAS ADVOLIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 euros
38 Avenue de l'Opera
75002 PARIS
451 567 226 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS** **Exercice clos le 31 Aout 2020**

A l'assemblée générale de la société ADVOLIS,

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 ADVOLIS relatifs à l'exercice clos le 31 Aout 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles lors de l'arrêté 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.

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.

GILLES GALLEGRO - COMMISSAIRE AUX COMPTES

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Inscrite auprès de la Compagnie de Lyon

31 rue Antoine Roybet - 69740 Genas - Tél. **04 72 19 23 30** - gilles.gallego@alpha.experts-comptables.fr

SARL AU CAPITAL DE 8.000 €, COGÉ NAF 6920 Z - SIREN 437 966 796



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} Septembre 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.

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 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. Ces appréciations ont porté sur les principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

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

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

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

En outre :

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

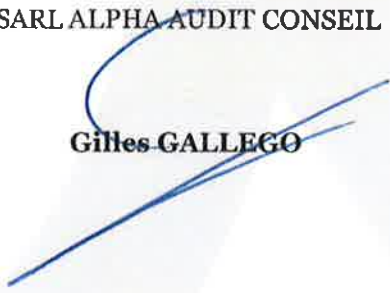


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Genas, le 8 Février 2021

Le commissaire aux comptes

SARL ALPHA AUDIT CONSEIL


Gilles GALLEGO

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2020			31/08/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 200	3 200		
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	274 983	187 506	87 477	136 376
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	130 533		130 533	126 264
	TOTAL (II)	408 716	190 706	218 010	262 639
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 267 584		3 267 584	4 527 503
	Autres créances	493 690		493 690	519 513
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	538 775		538 775	538 775
	DISPONIBILITES	1 027 757		1 027 757	251 340
	Charges constatées d'avance	236 839		236 839	101 351
	TOTAL (III)	5 564 645		5 564 645	5 938 282
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	5 973 361	190 706	5 782 655	6 200 921
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			130 533		126 264
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 561 991	1 504 208
	Résultat de l'exercice	84 212	69 833
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 811 202	1 739 040
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 768	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		37 440
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 683 924	2 974 890
	Dettes fiscales et sociales	1 283 721	1 449 149
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	70	70
	Produits constatés d'avance (1)	1 960	333
	Total des dettes	3 971 433	4 461 881
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 782 655	6 200 921
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		84 211,62	69 832,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 971 433	4 434 441
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
		France	Exportation	12 mois	8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 954 663		8 954 663	5 093 732
	Montant net du chiffre d'affaires	8 954 663		8 954 663	5 993 732
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			333	22 024
	Autres produits			2 107	13 242
	Total des produits d'exploitation (1)			8 957 103	6 028 998
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 065 346	3 586 038
	Impôts, taxes et versements assimilés			145 801	71 186
	Salaires et traitements			2 406 632	1 411 661
	Charges sociales du personnel			1 015 044	652 764
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			59 728	39 977
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			275	51 145	
Total des charges d'exploitation (2)			8 692 826	5 812 771	
RESULTAT D'EXPLOITATION			264 277	216 228	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/08/2020	31/08/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		264 277	216 228
Opér. cour.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 292
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			4 292
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RÉSULTAT FINANCIER			4 292
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		364 377	220 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des produits exceptionnels			
Total des charges exceptionnelles			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES		155 532	114 030
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		24 534	36 657
TOTAL DES PRODUITS		8 957 103	6 033 290
TOTAL DES CHARGES		8 872 892	5 963 458
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		84 212	69 833
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31/08/2020

(Exercice d'une durée de 8 mois)

Le bilan avant répartition des résultats de l'exercice clos le 31/08/2020 présente un total de €. 5.782.655. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de €. 84.212.

La durée juridique de l'exercice a été de 12 mois, recouvrant la période allant du 1/09/2019 au 31/08/2020. L'exercice précédent était d'une durée de 8 mois.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Comité de direction le 29 janvier 2021.

I. – Faits marquants

L'irruption de la pandémie Covid-19 et en particulier la période de confinement du 17 mars au 11 mai 2020, n'a pas eu de conséquences majeures, sauf exception, sur la poursuite des missions en cours, qui se sont déroulées selon des modalités adaptées de travail à distance. La diminution, pendant un temps, des missions relatives à certaines offres, en particulier dans le domaine du conseil

Pour faire face à cette situation, les mesures suivantes ont été prises :

- Mise en place du télétravail et adaptation des locaux et de leur accessibilité
- Recours, en tant que de besoin, au mécanisme d'activité partielle
- Organisation de l'animation à distance des équipes
- Mise en place d'actions d'amélioration du BFR, simultanément au bénéfice de reports d'échéances fiscales et sociales

Advolis n'a pas fait face à la défaillance de clients significatifs ou de défauts de paiements significatifs.

Advolis n'a pas eu recours à la mise en place d'un plan garanti par l'Etat

II - Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

II.2 - Principes généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses suivantes :

- continuité de l'exploitation ;
- indépendance des exercices ;
- coûts historiques.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels tels que prévus par le Plan comptable général.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

II.3 - Notes

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent principalement à l'acquisition de logiciels informatiques nécessaires à l'exercice de l'activité. Elles sont comptabilisées à l'actif du bilan à leur coût historique (coût d'acquisition).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue des logiciels, soit 3 ans.

La société n'effectue aucun développement informatique spécifique pouvant faire l'objet d'une activation.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à l'actif du bilan à leur coût historique (coût d'acquisition ou de production).

Elles sont amorties, selon un mode linéaire, suivant leur durée de vie probable :

- | | |
|---|-------|
| ➤ matériel et outillage, agencement et installations, mobiliers | 5 ans |
| ➤ matériel informatique | 3 ans |

c) Immobilisations financières

Elles sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition et font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition.

d) Facture à établir sur missions

Les missions en cours et non encore facturées à la fin de l'exercice font l'objet d'une comptabilisation de factures à établir dont le montant est déterminé en fonction de l'avancement technique de la mission.

e) Créances

Les créances figurent au bilan à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée dès lors qu'un risque de non recouvrement a été identifié.

f) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées lorsque de tels risques sont identifiés, ce qui n'est pas le cas à la clôture des comptes 2018. Aucune provision pour retraite n'est constatée dans les comptes.

III- Compléments d'informations : bilan et au compte de résultat

III-1 Etat de l'actif immobilisé : Cf. tableau joint.

III-2 Etat des amortissements et des provisions : Cf. tableau joint.

III-3 Etat des provisions pour risque et charges : Cf. tableau joint.

III-4 Etat des échéances des créances et des dettes : Cf. tableau joint.

III-5 Informations et commentaires sur certains postes du bilan et du compte de résultat

a- Frais d'établissement

Non applicable

b- Evaluation des éléments fongibles de l'actif circulant

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. A la clôture de l'exercice aucune plus value latente significative n'est à mentionner.

c- Charges à payer et produits à recevoir : Cf. tableau joint.

d- Charges et produits constatés d'avance : Cf. tableau joint.

Les charges constatées d'avance correspondent à des charges se rattachant à la période postérieure à l'exercice 2019/20 (principalement abonnements annuels). Les produits constatés d'avance correspondent à des factures émises relatives à des travaux restant à faire.

e- Composition du capital social

Le capital social est constitué de 5.738 actions. Le capital est entièrement libéré.

f- Emprunts et dettes financières

Néant

IV- Engagements financiers et autres informations

IV-1 Engagements financiers

Engagements donnés	Montant (en k€)	Engagements reçus	Montant (en k€)
Avals et cautions	138	Autres engagements reçus	Néant
TOTAL	138	TOTAL	Néant

Advolis a accordé à son bailleur le bénéfice d'une caution bancaire d'un montant de 138 k€. Un montant correspondant est bloqué dans les comptes de la société.

Les seuls autres engagements hors bilan portent sur les engagements de retraite et la location en crédit-bail d'un photocopieur. Leur montant n'est pas significatif.

IV-2 Effectif moyen

Personnel salarié	Août 2020 (12 mois)	Août 2019 (8 mois)
Cadres	39	31
Employés	/	/
TOTAL	39	31

IV-3 Événement postérieur à la date de clôture

Aucun événement susceptible d'influencer significativement les états financiers présentés ci-dessus n'est survenu depuis le 31 août 2020.

IV-4 Honoraires du commissaire aux comptes

Conformément au Décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information ci-dessous mentionne le montant des honoraires versés au commissaire aux comptes au sein de la société. Ces honoraires portent exclusivement sur la mission principale, aucun honoraire n'ayant été versé en lien avec des missions de conseils et de prestations de services, et s'élèvent 3.500 euros au titre de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.d.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 200					3 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200					3 200
CORPORELLES	Terminés						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	41 099					41 099
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	223 055		10 830			233 884
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 153		10 830			274 983
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	126 264		4 270			130 533
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	126 264		4 270			130 533
TOTAL		393 617		15 099			408 716

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 200			3 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 200			3 200
CORPORELLES	Terminés				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	16 180	7 766		23 947
	Matériel de bureau, mobilier	131 597	51 962		163 559
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 777	59 728		187 506
TOTAL		130 977	59 728		190 706

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terminés							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménage.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménage divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEEES	Reconstitution gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.U.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	130 533	130 533	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 267 584	3 267 584	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 977	4 977	
	Impôts sur les bénéfices	432	432	
	Taxes sur la valeur ajoutée	488 037	488 037	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	244	244	
	Charges constatées d'avances	236 839	236 839	
TOTAL DES CREANCES		4 128 647	4 128 647	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes et de crédit à 1 an max à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 683 924	2 683 924		
	Personnel et comptes rattachés	562 274	562 274		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	440 064	440 064		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	266 917	266 917		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 476	14 476		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 768	1 768		
	Autres dettes	70	70		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 960	1 960		
TOTAL DES DETTES		3 971 453	3 971 453		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 768			

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2020
Total des Produits à recevoir		1 377 913
Autres créances clients <i>CLIENTS FAE</i>	1 377 913	1 377 913

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2020

Total des Charges à payer		3 062 199
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 382 599
<i>Fournisseur FNP</i>	<i>2 382 599</i>	
Dettes fiscales et sociales		679 600
<i>SALAIRE</i>	<i>220 000</i>	
<i>DETTE PROVISIONNEE POUR CONG</i>	<i>120 000</i>	
<i>PROVISION INTERRESSEMENT SALAR</i>	<i>169 600</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES</i>	<i>110 000</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>60 000</i>	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 960	1 960
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				1 960

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/09/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		236 839	236 839
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			236 839