

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

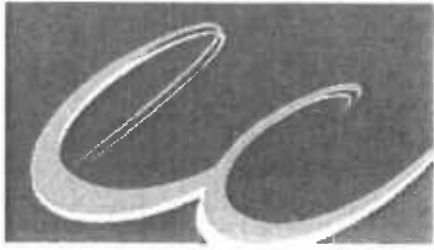
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00281

Numéro SIREN : 481 703 270

Nom ou dénomination : A.D ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 25/09/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011371



SAS A.D. ENVIRONNEMENT

12 RUE PLANTEVIN

42000 SAINT ETIENNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

31/03/2017

		31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement	285 532		
	Concessions brevets droits similaires	457	770	1 896
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	40 995	52 607	64 547
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	431	899	1 389
	Autres immobilisations corporelles	14 735	21 626	21 639
	Immobilisations en cours	5 216		
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées en équivalence			
	Autres participations	230	230	230
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	865	580	580
Total de l'actif immobilisé		348 462	76 712	90 280
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)	210 380	123 273	88 739
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	471 292	338 601	522 569
	Autres créances	65 204	253 847	90 462
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	443 630	529 255	643 136
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 966	12 186	1 117
	Total de l'actif circulant	1 199 472	1 257 162	1 346 022
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
	Primes de remboursement obligations			
	Ecarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF		1 547 935	1 333 873	1 436 303
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		865	580	580
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2019

31/03/2018

31/03/2017

	Etat exprimé en euros	31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000	40 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	28 000	28 000	28 000
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	4 000	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	215 036	215 036	215 036
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	292 115	289 286	130 220
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	264 710	102 829	279 066
Autres fonds propres	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	843 861	679 151	696 322
	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 obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 214	27 897	45 822
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 780	192 480	220 828
	Dettes fiscales et sociales	374 738	276 779	322 523
	DETTES DIVERSES			
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes	1 061	7 507	5 510
	Produits constatés d'avances	77 280	150 058	145 298
	Total des dettes	704 074	654 722	739 981
	Ecarts de conversion passif			
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		264 709,61	102 828,97	279 066,14
(1) Dont dettes à moins d'un an		614 830	654 722	739 981
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq. et CCP				

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			6 800
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	2 603 165	2 566 860	2 753 499
	Montant net du chiffre d'affaires	2 603 165	2 566 860	2 760 299
	Production stockée	87 107	34 535	(1 862)
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	23 154	34 470	14 095
	Autres produits	3 046	30	90
	Total des produits d'exploitation	2 716 471	2 635 893	2 772 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 393
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	819 638	1 094 910	1 066 191
	Impôts, taxes et versements assimilés	35 860	32 029	35 821
	Salaires et traitements	1 130 334	1 047 803	928 295
	Charges sociales du personnel	357 683	352 509	296 999
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 001
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	69 323	22 979	25 322
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	873	4	28 978
	Total des charges d'exploitation	2 413 711	2 550 234	2 389 001
RESULTAT D'EXPLOITATION		302 760	85 659	383 621

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		302 760	85 659	383 621
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) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	1 933	1 617	2 063
	Total des charges financières	1 933	1 617	2 063
RESULTAT FINANCIER		(1 933)	(1 617)	(2 063)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		300 827	84 042	381 558
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	2 348	250	6 844
	Total des produits exceptionnels	2 348	250	6 844
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.		179	309
	Total des charges exceptionnelles		179	309
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		2 348	71	6 535
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		38 465	(18 716)	109 027
TOTAL DES PRODUITS		2 718 818	2 636 143	2 779 466
TOTAL DES CHARGES		2 454 109	2 533 314	2 500 400
RESULTAT DE L'EXERCICE		264 710	102 829	279 066

- (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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 547 935 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 718 818 euros et un total **charges** de 2 454 109 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 264 710 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2018 et finit le 31/03/2019.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations relatives au CICE

Le CICE a pour objet le financement et l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 42 608€ que nous avons affecté

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

principalement à des efforts en matière d'investissement

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			335 443			335 443
	Autres	85 189					85 189
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 189		335 443			420 632
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	119 213					119 213
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 720					13 720
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			129			129
	Matériel de bureau, mobilier	67 035					67 035
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			5 216			5 216
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		199 968		5 345			205 314
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	230					230
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	580		285			865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	810		285			1 095
TOTAL		285 967		341 073			627 041

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		49 911		49 911
	Autres	84 419	313		84 732
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 419	50 224		134 643
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	66 606	11 612		78 218
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 821	468		13 289
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		2		2
	Matériel de bureau, mobilier	45 410	7 018		52 428
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 837	19 099		143 936
TOTAL		209 256	69 323		278 579

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							

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/03/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	865	865	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	471 292	471 292	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 490	8 490	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	41 383	41 383	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 090	13 090	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 240	2 240	
	Charges constatées d'avances	8 966	8 966	
	TOTAL DES CREANCES	546 327	546 327	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	165 214	75 970	89 244	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	85 780	85 780		
	Personnel et comptes rattachés	137 017	137 017		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 815	96 815		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	120 045	120 045		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 861	20 861		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 061	1 061		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	77 280	77 280		
	TOTAL DES DETTES	704 074	614 830	89 244	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		62 683			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Produits à recevoir		617
Autres créances		617
PRODUITS A RECEVOIR	617	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/03/2019
Total des Charges à payer		207 703
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 287
<i>CHARGES A PAYER FACTURES A REC</i>	<i>14 287</i>	
Dettes fiscales et sociales		193 416
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>84 186</i>	
<i>AUTRES FRAIS DE PERSONNEL A PA</i>	<i>52 831</i>	
<i>CH DE PERSO S/CONGES A PAYER</i>	<i>32 423</i>	
<i>CHARGES DE PERSONNEL A PAYER</i>	<i>5 125</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>18 852</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 966	8 966
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 966

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			77 280	77 280
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				77 280

A.D ENVIRONNEMENT
S.A.S au capital de 40 000,00 Euros
Siège social : 12 rue Plantevin
42000 SAINT ETIENNE
RCS Saint-Etienne 481 703 270

RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2019 PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 SEPTEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2019, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé qui s'élève à 264 710 €, de la manière suivante :

- la somme de 150 000 € à titre de distribution de dividendes,
- le solde, soit la somme de 114 710 € au compte « Autres réserves ».

Le dividende par action s'élèverait ainsi à la somme d'environ 43,60 € brut pour une action ordinaire de catégorie A et de 87,21 € pour une action de préférence de catégorie B ; il serait mis en paiement à compter du jour de l'assemblée générale et au plus tard le 31 décembre 2019.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du Code général des impôts, ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement, ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes mis en distribution	Revenus éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI	Revenus non éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI
31/03/2018	100 000 €	11 628 €	88 372 €
31/03/2017	120 000 €	13 953 €	106 047 €
31/03/2016	60 000 €	3 488 €	56 512 €

Certifié conforme
Le Président



A.D ENVIRONNEMENT
S.A.S au capital de 40 000,00 Euros
Siège social : 12 rue Plantevin
42000 SAINT ETIENNE
RCS Saint-Etienne 481 703 270

RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2019 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
20 SEPTEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2019, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé qui s'élève à 264 710 €, de la manière suivante :

- la somme de 150 000 € à titre de distribution de dividendes,
- le solde, soit la somme de 114 710 € au compte « Autres réserves ».

Le dividende par action s'élèverait ainsi à la somme d'environ 43,60 € brut pour une action ordinaire de catégorie A et de 87,21 € pour une action de préférence de catégorie B ; il serait mis en paiement à compter du jour de l'assemblée générale et au plus tard le 31 décembre 2019.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du Code général des impôts, ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement, ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes mis en distribution	Revenus éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI	Revenus non éligibles à l'abattement prévu à l'article 158,3,2° du CGI
31/03/2018	100 000 €	11 628 €	88 372 €
31/03/2017	120 000 €	13 953 €	106 047 €
31/03/2016	60 000 €	3 488 €	56 512 €

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

Certifié conforme
Le Président





A.D. ENVIRONNEMENT

Société par actions simplifiée au capital social de 40 000 euros
12 rue Plantevin
42000 SAINT ETIENNE

RCS : 481 703 270 SAINT ETIENNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mars 2019

Assemblée Générale Ordinaire du 20 septembre 2019



Aliantis Saint-Etienne
Le Millénium
1, rue de la Presse - CS 20764
42951 Saint-Etienne Cedex 1
Tél. : +33 (0)4 77 91 23 91
Fax : +33 (0)4 77 91 23 99
st-etienne@aliantis.net
www.aliantis.net

Bien plus que des experts-comptables

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

1. 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 SAS A.D. ENVIRONNEMENT relatif à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. 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 présente 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} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R823-7 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 notamment pour ce qui concerne la réalité et de la correcte évaluation des rubriques « En cours de production de services » et « Clients et comptes rattachés » ainsi que l'exhaustivité des « Produits constatés d'avance » figurant au bilan de la société clos le 31 mars 2019.

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.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

5. 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.

6. 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 ;

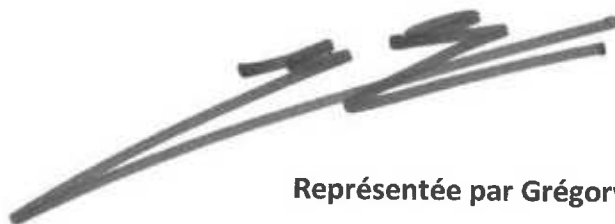
▪ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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.

Saint-Etienne, le 5 septembre 2019

ALIANTIS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon



Représentée par Grégory JARRIGE

Désignation de l'entreprise : SAS A.D. ENVIRONNEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 12 RUE PLANTEVIN		42000 SAINT ETIENNE						
Durée de l'exercice précédent * 12								
Numéro SIRET * 4 8 1 7 0 3 2 7 0 0 0 0 3 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le. 31/03/2019						
		N-1 31/03/2018						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	335 443	CQ	49 911	285 532	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	85 189	AG	84 732	457	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	119 213	AP	78 218	40 995	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 720	AS	13 289	431	
		Autres immobilisations corporelles	AT	67 165	AU	52 429	14 735	
		Immobilisations en cours	AV	5 216	AW		5 216	
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	230	CV		230
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	865	BI		865		
TOTAL (II)		BJ	627 041	BK	278 579	348 462		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	210 380	BQ		210 380	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	471 292	BY		471 292	
		Autres créances (3)	BZ	65 204	CA		65 204	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	443 630	CG		443 630		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8 966	CI		8 966		
	TOTAL (III)	CJ	1 199 472	CK		1 199 472		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 826 513	1A	278 579	1 547 935		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	865	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		
Immobilisations :								

Désignation de l'entreprise		SAS A.D. ENVIRONNEMENT		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	28 000	28 000	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	215 036	215 036	
	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	292 115	289 286	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	264 710	102 829	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TO TAL (I)	DL	843 861	679 151
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	165 214	27 897	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	85 780	192 480	
	Dettes fiscales et sociales	DY	374 738	276 779	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 061	7 507	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	77 280	150 058	
	TO TAL (IV)	EC	704 074	654 722	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 547 935	1 333 873	
RENOIS	(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	704 074	654 722	
	(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 A.D. ENVIRONNEMENT							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	2 603 165	FH		FI	2 603 165	2 566 860	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 603 165	FK		FL	2 603 165	2 566 860	
	Production stockée *					FM	87 107	34 535	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	23 154	34 470	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 046	30	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 716 471	2 635 893	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	819 638	1 094 910	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	35 860	32 029	
	Salaires et traitements *					FY	1 130 334	1 047 803	
	Charges sociales (10)					FZ	357 683	352 509	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	69 323	22 979	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	873	4	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 413 711	2 550 234	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					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 FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 933	1 617	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	1 933	1 617		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	(1 933)	(1 617)		
					GW	300 827	84 042		

Désignation de l'entreprise SAS A.D. ENVIRONNEMENT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 348	250	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 348	250	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		179	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		179	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	2 348	71	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	38 465	(18 716)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 718 818	2 636 143	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 454 109	2 533 314	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	264 710	102 829	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP	13 113	14 557	
	- 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			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	23 154	34 470	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
(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		obligatoires	A9		
(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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 547 935 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 718 818 euros** et un total **charges de 2 454 109 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 264 710 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2018** et finit le **31/03/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les travaux en cours incluent un pourcentage de la marge finale (marge à l'avancement)

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations relatives au CICE

Le CICE a pour objet le financement et l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 42 608€ que nous avons affecté

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

principalement à des efforts en matière d'investissement

Indemnités fin de carrière

Les engagements en matière de retraite sont évalués pour l'ensemble du personnel présent au 31 mars 2019, selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetés. Dans le cadre d'un départ volontaire du salarié, l'engagement est calculé charges sociales comprises. Le taux d'actualisation retenu est de 1.05 %

Engagements en matière de pensions : 75 476 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			335 443			335 443
	Autres	85 189					85 189
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 189		335 443			420 632
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	119 213					119 213
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 720					13 720
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			129			129
	Matériel de bureau, mobilier	67 035					67 035
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			5 216			5 216
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	199 968		5 345			205 314	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	230					230
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	580		285			865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	810		285			1 095
TOTAL		285 967		341 073			627 041

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		49 911		49 911
	Autres	84 419	313		84 732
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 419	50 224		134 643
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	66 606	11 612		78 218
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 821	468		13 289
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		2		2
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	45 410	7 018		52 428
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 837	19 099		143 936
TOTAL		209 256	69 323		278 579

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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	865	865	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	471 292	471 292	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 490	8 490	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	41 383	41 383	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 090	13 090	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 240	2 240	
	Charges constatées d'avances	8 966	8 966	
	TOTAL DES CREANCES	546 327	546 327	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	165 214	75 970	89 244	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	85 780	85 780		
	Personnel et comptes rattachés	137 017	137 017		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 815	96 815		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	120 045	120 045		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 861	20 861		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 061	1 061		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	77 280	77 280		
	TOTAL DES DETTES	704 074	614 830	89 244	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 683			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Produits à recevoir		617
Autres créances		617
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>617</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2019

Total des Charges à payer		207 703
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 287
<i>CHARGES A PAYER FACTURES A REC</i>	<i>14 287</i>	
Dettes fiscales et sociales		193 416
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>84 186</i>	
<i>AUTRES FRAIS DE PERSONNEL A PA</i>	<i>52 831</i>	
<i>CH DE PERSO S/CONGES A PAYER</i>	<i>32 423</i>	
<i>CHARGES DE PERSONNEL A PAYER</i>	<i>5 125</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>18 852</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 966	8 966
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				8 966

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			77 280	77 280
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				77 280