

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 01/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/009369

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE SAINT-ETIENNE

Date : 01/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/009369**
n° de gestion : **2005B00281**
n° SIREN : **481 703 270 RCS Saint-Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 01/10/2020
à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.D ENVIRONNEMENT
12 Rue Plantevin 42000 SAINT-ETIENNE

date de clôture : 31/03/2020

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels





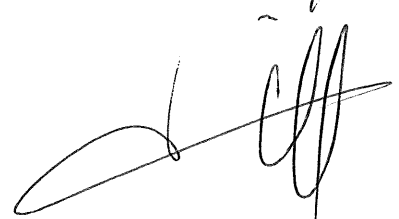
SAS A.D. ENVIRONNEMENT

12 RUE PLANTEVIN

42000 SAINT ETIENNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Certifiés Conformément


Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	418 573	168 025	250 548	285 532
	Concessions brevets droits similaires	85 189	85 045	144	457
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	119 213	89 829	29 384	40 995
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	13 720	13 467	252	431
	Autres immobilisations corporelles	69 142	58 099	11 043	14 735
	Immobilisations en cours	111 372		111 372	5 216
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	230		230	230
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	865		865	865
TOTAL (II)		818 304	414 466	403 838	348 462
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	112 853		112 853	210 380
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	714 566	9 150	705 416	471 292
	Autres créances	74 369		74 369	65 204
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	167 976		167 976	443 630
	Charges constatées d'avance	10 382		10 382	8 966
	TOTAL (III)	1 080 145	9 150	1 070 995	1 199 472
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 898 450	423 616	1 474 834	1 547 935

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	865
(3) dont créances à plus d'un an	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	28 000	28 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	215 036	215 036
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	256 824	292 115
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	168 246	264 710
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	712 107	843 861
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)	89 245	165 214
	Emprunts et dettes financières divers	150 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 314	85 780
	Dettes fiscales et sociales	371 608	374 738
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 061
	Produits constatés d'avance (1)	33 560	77 280
	Total des dettes	762 726	704 074
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 474 834	1 547 935
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		168 246,33	264 709,61
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		740 643	614 830
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 666 791		2 666 791	2 603 165
	Montant net du chiffre d'affaires	2 666 791		2 666 791	2 603 165
	Production stockée			(97 527)	87 107
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			36 882	23 154
	Autres produits			4	3 046
Total des produits d'exploitation (1)				2 606 150	2 716 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			808 623	819 638
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 556	35 860
	Salaires et traitements			1 095 659	1 130 334
	Charges sociales du personnel			320 698	357 683
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			135 887	69 323
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			9 150	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18	873
Total des charges d'exploitation (2)				2 400 591	2 413 711
RESULTAT D'EXPLOITATION				205 559	302 760

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		205 559	302 760
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 provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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	1 321	1 933
	Total des charges financières	1 321	1 933
RESULTAT FINANCIER		(1 321)	(1 933)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		204 238	300 827
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 348
	Total des produits exceptionnels		2 348
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	495	
	Total des charges exceptionnelles	495	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(495)	2 348
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		35 497	38 465
TOTAL DES PRODUITS		2 606 150	2 718 818
TOTAL DES CHARGES		2 437 904	2 454 109
RESULTAT DE L'EXERCICE		168 246	264 710

- (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 **1 474 834 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 606 150 euros** et un total **charges** de **2 437 904 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **168 246 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.

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

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.

Evènements importants survenus au cours de l'exercice

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 mars 2020 au titre de cet événement.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité lors du confinement en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat
- Mise en place du télétravail

En ce qui concerne, l'exercice post clôture, l'entreprise espère pouvoir rattraper son retard sur la signature de certains contrats.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise le 18/07/2020 , l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat au 31/03/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Indemnités de fin de carrière

Les engagements en matière de retraite sont évalués pour l'ensemble du personnel présent au 31 mars 2020, 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 0.85 %

Engagements en matière de pensions : 79 328 €

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		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	335 443		83 130			418 573
	Autres	85 189					85 189
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	420 632		83 130			503 762
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	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, informatique et mobilier	67 035		1 977			69 012
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	5 216		111 372		5 216	111 372
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	205 314		113 349		5 216	313 447
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	230					230
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	865					865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 095					1 095
TOTAL		627 041		196 480		5 216	818 304

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	49 911	118 115		168 025
Autres	84 732	313		85 045
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	134 643	118 428		253 071
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	78 218	11 612		89 829
Instal technique, matériel outillage industriels	13 289	179		13 467
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	2	43		45
Matériel de bureau, mobilier	52 428	5 626		58 054
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 936	17 459		161 395
TOTAL	278 579	135 887		414 466

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 Agenct 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	31/03/2020
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		9 150		9 150
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		9 150		9 150
TOTAL GENERAL			9 150		9 150
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 150		
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

31/03/2020

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	865	865	
	Clients douteux ou litigieux	10 980	10 980	
	Autres créances clients	703 586	703 586	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	23 792	23 792	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	21 047	21 047	
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 123	16 123	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	13 407	13 407	
	Charges constatées d'avances	10 382	10 382	
	TOTAL DES CREANCES	800 181	800 181	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/03/2020

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	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	89 245	67 161	22 083	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	118 314	118 314		
	Personnel et comptes rattachés	100 748	100 748		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 588	95 588		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 679	164 679		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 593	10 593		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	150 000	150 000		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	33 560	33 560		
	TOTAL DES DETTES	762 726	740 643	22 083	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 969			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Produits à recevoir		27 074
Autres créances clients		636
AAE S/ FACT 2016/1734 DU 02/02	636	
Autres créances		26 438
AAR	10 056	
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	15 992	
AUTRES CHARGES A PAYER	390	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Charges à payer		140 718
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 356
<i>CHARGES A PAYER FACTURES A REC</i>	<i>19 356</i>	
Dettes fiscales et sociales		121 362
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>83 578</i>	
<i>CH DE PERSONNEL/CONGES A PAYER</i>	<i>28 568</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>9 216</i>	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			10 382	10 382
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				10 382

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		33 560	33 560
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			33 560

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

**DECISION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
MARS 2020 PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 25 SEPTEMBRE 2020**

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2020, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 168 246 € de la manière suivante :

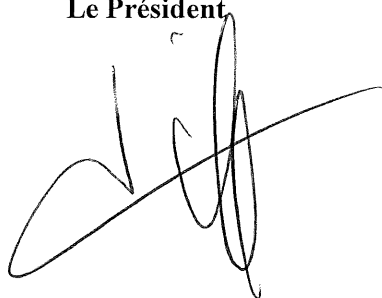
- La somme de 150 000 € à titre de distribution de dividendes,
- Le solde, soit la somme de 18 246 €, au compte « Autres réserves ».

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
31/03/2019	150 000 €	17 442 €	132 558 €
31/03/2018	100 000 €	11 628 €	88 372 €
31/03/2017	120 000 €	13 953 €	106 047 €

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 2020

Décisions de l'Associée unique du 25 septembre 2020



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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 11 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

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 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.

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 2020.

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

4. 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. 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.

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 14 septembre 2020

ALANTIS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, positioned above the printed name.

Représentée par Grégory JARRIGE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	418 573	168 025	250 548	285 532
	Concessions brevets droits similaires	85 189	85 045	144	457
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	119 213	89 829	29 384	40 995
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 720	13 467	252	431
	Autres immobilisations corporelles	69 142	58 099	11 043	14 735
	Immobilisations en cours	111 372		111 372	5 216
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	230		230	230
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	865		865	865
TOTAL (II)		818 304	414 466	403 838	348 462
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	112 853		112 853	210 380
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	714 566	9 150	705 416	471 292
	Autres créances	74 369		74 369	65 204
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	167 976		167 976	443 630
	Charges constatées d'avance	10 382		10 382	8 966
	TOTAL (III)	1 080 145	9 150	1 070 995	1 199 472
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 898 450	423 616	1 474 834	1 547 935

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

865

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		31/03/2020	31/03/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	28 000	28 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	215 036	215 036
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	256 824	292 115
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	168 246	264 710
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	712 107	843 861
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)	89 245	165 214
	Emprunts et dettes financières divers	150 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 314	85 780
	Dettes fiscales et sociales	371 608	374 738
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 061
	Produits constatés d'avance (1)	33 560	77 280
	Total des dettes	762 726	704 074
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 474 834	1 547 935
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	168 246,33	264 709,61
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	740 643	614 830
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 666 791		2 666 791	2 603 165
	Montant net du chiffre d'affaires	2 666 791		2 666 791	2 603 165
	Production stockée			(97 527)	87 107
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			36 882	23 154
	Autres produits			4	3 046
	Total des produits d'exploitation (1)			2 606 150	2 716 471
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			808 623	819 638
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 556	35 860
	Salaires et traitements			1 095 659	1 130 334
	Charges sociales du personnel			320 698	357 683
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			135 887	69 323
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			9 150	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18	873
	Total des charges d'exploitation (2)			2 400 591	2 413 711
RESULTAT D'EXPLOITATION				205 559	302 760

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RES ULTAT D'EXPLOITATION		205 559	302 760
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 provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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	1 321	1 933
	Total des charges financières	1 321	1 933
RESULTAT FINANCIER		(1 321)	(1 933)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		204 238	300 827
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 348
	Total des produits exceptionnels		2 348
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	495	
	Total des charges exceptionnelles	495	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(495)	2 348
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		35 497	38 465
TOTAL DES PRODUITS		2 606 150	2 718 818
TOTAL DES CHARGES		2 437 904	2 454 109
RES ULTAT DE L'EXERCICE		168 246	264 710

- (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 **1 474 834 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 606 150 euros** et un total **charges** de **2 437 904 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **168 246 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.
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 travaux en cours incluent un pourcentage de la marge finale (marge à l'avancement).

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.

Evènements importants survenus au cours de l'exercice

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 mars 2020 au titre de cet événement.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité lors du confinement en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat
- Mise en place du télétravail

En ce qui concerne, l'exercice post clôture, l'entreprise espère pouvoir rattraper son retard sur la signature de certains contrats.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise le 18/07/2020 , l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat au 31/03/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de fin de carrière

Les engagements en matière de retraite sont évalués pour l'ensemble du personnel présent au 31 mars 2020, 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 0.85 %

Engagements en matière de pensions : 79 328 €

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		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	335 443		83 130			418 573
	Autres	85 189					85 189
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	420 632		83 130			503 762
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, informatique et mobilier	67 035		1 977			69 012
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	5 216		111 372		5 216	111 372	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		205 314		113 349		5 216	313 447
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	230					230
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	865					865
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 095					1 095
TOTAL		627 041		196 480		5 216	818 304

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	49 911	118 115		168 025
	Autres	84 732	313		85 045
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	134 643	118 428		253 071
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	78 218	11 612		89 829
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 289	179		13 467
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	2	43		45
	Matériel de bureau, mobilier	52 428	5 626		58 054
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 936	17 459		161 395
TOTAL		278 579	135 887		414 466

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	31/03/2020
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		9 150		9 150
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		9 150		9 150
TOTAL GENERAL			9 150		9 150
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 150		
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

	31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	865	865
	Clients douteux ou litigieux	10 980	10 980
	Autres créances clients	703 586	703 586
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	23 792	23 792
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	21 047	21 047
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 123	16 123
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	13 407	13 407
	Charges constatées d'avances	10 382	10 382
	TOTAL DES CREANCES	800 181	800 181
	Prêts accordés en cours d'exercice		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/03/2020	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	89 245	67 161	22 083
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	118 314	118 314	
	Personnel et comptes rattachés	100 748	100 748	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 588	95 588	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 679	164 679	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 593	10 593	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	150 000	150 000	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	33 560	33 560	
	TOTAL DES DETTES	762 726	740 643	22 083
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 969		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Produits à recevoir		27 074
Autres créances clients <i>AAE S/ FACT 2016/1734 DU 02/02</i>	<i>636</i>	636
Autres créances <i>AAR</i> <i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>10 056</i> <i>15 992</i> <i>390</i>	26 438

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Charges à payer		140 718
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 356
<i>CHARGES A PAYER FACTURES A REC</i>	<i>19 356</i>	
Dettes fiscales et sociales		121 362
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	<i>83 578</i>	
<i>CH DE PERSONNEL S/CONGES A PAYER</i>	<i>28 568</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>9 216</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			10 382	10 382
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				10 382

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		33 560	33 560
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			33 560