

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02807

Numéro SIREN : 438 368 409

Nom ou dénomination : A.D.I.VALOR

Ce dépôt a été enregistré le 02/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/048289



SAS A.D.I VALOR
68 cours Albert Thomas
69008 LYON 08

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPTES ANNUELS



Sommaire

Compte rendu de diligences

1. Comptes Annuels

Soldes Intermédiaires de Gestion	7
Bilan (Actif - Passif)	8
Compte de résultat	10
Détail du Bilan	11
Détail du Compte de Résultat	15

2. Annexe

Règles et méthodes comptables	21
Notes sur le bilan	24
Notes sur le compte de résultat	33
Autres informations	34

3. Liasse fiscale



Compte rendu de diligences

COMPTE RENDU DE DILIGENCES

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société SAS A.D.I VALOR
Pour l'exercice du 01 avril 2021 au 31 mars 2022

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	16 110 855,23
Chiffre d'affaires	25 716 515,15
Résultat net comptable (Bénéfice)	135 942,93

Fait à VILLEURBANNE

TAVERNIER JEAN-THIERRY



Comptes Annuels

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	%	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	%
Ventes de Marchandises	5 101 946	100,00	4 255 433	100,00
Coût d'achats marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE	5 101 946	100,00	4 255 433	100,00
Production vendue	20 614 569	100,00	19 528 850	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Cie de matières et sous-traitance	22 021 242	106,82	20 447 019	104,70
MARGE DE PRODUCTION	-1 406 672	-6,82	-918 168	-4,70
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	25 716 515	100,00	23 784 283	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	3 695 274	14,37	3 337 264	14,03
Autres achats et charges externes	1 598 884	6,22	1 277 716	5,37
VALEUR AJOUTEE	2 096 390	8,15	2 059 548	8,66
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et verst assimilés	114 249	0,44	88 699	0,37
Charges de personnel	1 662 723	6,47	1 540 713	6,48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	319 418	1,24	430 135	1,81
Reprises s/ charges et Transferts	42 659	0,17	11 070	0,05
Autres produits	528		508	
Dot. amortissements et provisions	79 206	0,31	155 965	0,66
Autres charges	106 363	0,41	70 607	0,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	177 036	0,69	215 142	0,90
Quote part résultat en commun				
Produits financiers	4 803	0,02	4 787	0,02
Charges financières				
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	181 839	0,71	219 928	0,92
Produits exceptionnels	4 282	0,02	5 955	0,03
Charges exceptionnelles			50 899	0,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 282	0,02	-44 944	-0,19
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	50 178	0,20	66 240	0,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	135 943	0,53	108 745	0,46



Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Bilan (Actif - Passif)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	140 741	133 304	7 438	5 807
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	13 400	13 400		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	7 746	7 746		
Autres immobilisations corporelles	448 048	388 563	59 485	100 983
Immob. en cours / Avances & acomptes	5 049		5 049	
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 491		16 491	16 168
ACTIF IMMOBILISE	631 475	543 013	88 462	122 957
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 657 786		3 657 786	4 520 953
Fournisseurs débiteurs	1 680		1 680	
Personnel	14 371		14 371	13 900
Etat, Impôts sur les bénéfices	12 514		12 514	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 435 215		2 435 215	2 077 919
Autres créances				1 381
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	48 190		48 190	40 366
Valeurs mobilières de placement	7 500 000		7 500 000	4 500 000
Disponibilités	2 275 523		2 275 523	1 225 527
Charges constatées d'avance	77 114		77 114	98 453
ACTIF CIRCULANT	16 022 393		16 022 393	12 478 499
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	16 653 868	543 013	16 110 855	12 601 457
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	511		511	



Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

Bilan (Actif - Passif)

	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 900	3 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 686 849	1 578 105
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	135 943	108 745
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 865 692	1 729 749
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	150 000	129 895
Provisions pour charges	50 000	50 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	200 000	179 895
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83 496	82 360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 283 295	9 289 029
Dettes fiscales et sociales	611 527	782 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 967	17 751
Produits constatés d'avance (1)	2 034 878	520 500
DETTES (1)	14 045 163	10 691 812
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	16 110 855	12 601 457
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	13961 667	10609 453
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Sauf avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	5 101 946	4 255 433
Production vendue	20 614 569	19 528 850
Autres produits	43 187	11 578
Total	25 759 703	23 795 861
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	23 620 126	21 724 735
Total	23 620 126	21 724 735
MARGE SUR M/SES & MAT	2 139 577	2 071 126
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	114 249	88 699
Salaires et Traitements	1 181 427	1 083 969
Charges sociales	481 296	456 745
Amortissements et provisions	79 206	155 965
Autres charges	106 363	70 607
Total	1 962 541	1 855 984
RESULTAT D'EXPLOITATION	177 036	215 142
Produits financiers	4 803	4 787
Résultat financier	4 803	4 787
RESULTAT COURANT	181 839	219 928
Produits exceptionnels	4 282	5 955
Charges exceptionnelles		50 899
Résultat exceptionnel	4 282	-44 944
Impôts sur les bénéfices	50 178	66 240
RESULTAT DE L'EXERCICE	135 943	108 745



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.I VALOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 16 110 855 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 135 943 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L 123-28), du règlement de l'ANC N° 2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2016, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : faible
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Rattachement des charges

Le fait générateur retenu pour le rattachement des charges à l'exercice est la date d'enlèvement chez le distributeur pour tous les domaines d'activités en traitement comme en valorisation.

L'enregistrement des factures fournisseurs est établi dès réception afin de gérer l'échéancier de règlement.



Règles et méthodes comptables

attendre la validation des bons de commande.

Les bordereaux de paiement constatant la validation des bons de commande.

Conventions

Dans le cadre de conventions passées avec les parties signataires de prestations de services, A.D.I.VALOR s'engage à reverser un soutien financier aux opérateurs de collecte selon des critères définis dans les dites conventions.

Conflit russo ukrainien

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses tarifs de prestations, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence ni en valeur.

Par ailleurs, nos filières de valorisation, notamment les recycleurs localisés en Europe de l'est pourraient être impactées par ce conflit russo-ukrainien. Notre entreprise est en cours d'analyse des incidences aussi bien sur le fonctionnement opérationnel de notre activité et étudie les possibilités de retournement envisageables dans l'hypothèse où cette crise durerait. Nous ne sommes pas en mesure à ce jour, compte tenu du caractère récent de ces incidents et des incertitudes quant à leur évolution sur l'exercice en cours, d'estimer les incidences structurelles et les coûts financiers engendrés par ces événements.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
Immobilisations corporelles	450 192	10 651		460 843
Immobilisations financières	16 168	323		16 491
Total	606 869	24 607		631 475
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
Immobilisations corporelles	349 209	47 100		396 309
Immobilisations financières				
Total	483 912	59 101		543 013
ACTIF NET				88 462

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
Immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
- Installations générales, agencements et installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
- Installations générales, agencements aménagements divers	73 794			73 794
- Matériel de transport	172 157			172 157
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 496	5 602		202 098
- Avances et acomptes		5 049		5 049
Immobilisations corporelles	450 192	10 651		460 843
- Participations évaluées par mise en				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 168	323		16 491
Immobilisations financières	16 168	323		16 491
ACTIF IMMOBILISE	606 869	24 607		631 475



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
Immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
- Installations générales, agencements aménagements divers	55 467	5 740		61 207
- Matériel de transport	122 441	29 002		151 443
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 555	12 358		175 913
Immobilisations corporelles	349 209	47 100		396 309
ACTIF IMMOBILISE	483 912	59 101		543 013



Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		47 100	47 100
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		47 100	47 100
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 215 170 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 491		16 491
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 657 786	3 657 275	511
Autres	2 463 779	2 463 779	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 114	77 114	
Total	6 215 170	6 198 168	17 002
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	311 784
Clients factures à établir art 28	629 289
Clients factures à établir ue	1 077 036
Intérêts courus à recevoir	637
Total	2 018 746



Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 39 000,00 euros décomposé en 39 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	39 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	39 000	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	108 745
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	108 745
Affectations aux réserves	108 745
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	108 745



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2022
Capital	39 000				39 000
Réserve légale	3 900				3 900
Réserves générales	1 578 105	108 745	108 745		1 686 849
Résultat de l'exercice	108 745	-108 745	135 943	108 745	135 943
Total Capitaux Propres	1 729 749		244 687	108 745	1 865 692



Notes sur le bilan

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	129 895	20 105			150 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	50 000				50 000
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	179 895	20 105			200 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		20 105			
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 283 295	11 283 295		
Dettes fiscales et sociales	611 527	611 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	31 967	31 967		
Produits constatés d'avance	2 034 878	2 034 878		
Total	13 961 667	13 961 667		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fnp soutiens annuels	9 781 602
Personnel congés à payer	135 951
Personnel treizième mois à payer	17 120
Prime sur objectifs	43 441
Ind. de précarité cdd	4 702
Charges sur congés à payer	62 571
Clients avoirs à établir	27 497
Total	10 072 884



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees davance	77 114		
Total	77 114		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates davance	2 034 878		
Total	2 034 878		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/03/2022
Prestation France	22 377 356
Prestation Hors France	3 339 159
TOTAL	25 716 515

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 19 780 euros

Honoraire des autres services : 0 euros



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 21 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés		
Ouvriers		
Total	21	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 110 350 euros



A.D.I.VALOR

Société par actions simplifiée au capital de 39 000 euros
Siège social : 68 Cours Albert Thomas
69008 LYON
438 368 409 RCS LYON

**L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 SEPTEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à
135 943 euros en totalité au compte « autres réserves ».

En conséquence,

La réserve légale reste fixée à 3.900 euros, soit 10 % du montant du capital social,
Les « autres réserves » sont portées de 1 686 849 euros à 1 822 792 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 septembre 2022

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christophe GRISON



In Extenso

In Extenso IDF AUDIT

63 ter avenue Edouard Vaillant

CS80137

92517 Boulogne –Billancourt cedex

Tél : +33 (0) 1 72 29 60 00

Fax : +33 (0) 1 72 29 60 61

www.inextenso.fr

A.D.I. VALOR

Société par Actions Simplifiée

68 cours Albert Thomas

69008 LYON CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2022

A.D.I. VALOR

Société par Actions Simplifiée

68 cours Albert Thomas

69008 LYON CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2022

À l'Assemblée Générale de la société A.D.I. VALOR,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.D.I VALOR relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Conflit russo ukrainien » de l'annexe des comptes annuels concernant les éventuels impacts du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 Directeur Général.

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.

Boulogne-Billancourt, le 25 Juillet 2022

Le commissaire aux comptes

In Extenso IDF Audit

Jean-Christophe LABOURDETTE

Bilan (Actif - Passif)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	140 741	133 304	7 438	5 807
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	13 400	13 400		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	7 746	7 746		
Autres immobilisations corporelles	448 048	388 563	59 485	100 983
Immob. en cours / Avances & acomptes	5 049		5 049	
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 491		16 491	16 168
ACTIF IMMOBILISE	631 475	543 013	88 462	122 957
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 657 786		3 657 786	4 520 953
Fournisseurs débiteurs	1 680		1 680	
Personnel	14 371		14 371	13 900
Etat, Impôts sur les bénéfices	12 514		12 514	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 435 215		2 435 215	2 077 919
Autres créances				1 381
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	48 190		48 190	40 366
Valeurs mobilières de placement	7 500 000		7 500 000	4 500 000
Disponibilités	2 275 523		2 275 523	1 225 527
Charges constatées d'avance	77 114		77 114	98 453
ACTIF CIRCULANT	16 022 393		16 022 393	12 478 499
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	16 653 868	543 013	16 110 855	12 601 457
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	511		511	



Bilan (Actif - Passif)

	Net au 31/03/22	Net au 31/03/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	39 000	39 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 900	3 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 686 849	1 578 105
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	135 943	108 745
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 865 692	1 729 749
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	150 000	129 895
Provisions pour charges	50 000	50 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	200 000	179 895
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83 496	82 360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 283 295	9 289 029
Dettes fiscales et sociales	611 527	782 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 967	17 751
Produits constatés d'avance (1)	2 034 878	520 500
DETTES (1)	14 045 163	10 691 812
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	16 110 855	12 601 457
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	13961 667	10609 453
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Sauf avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	5 101 946	4 255 433
Production vendue	20 614 569	19 528 850
Autres produits	43 187	11 578
Total	25 759 703	23 795 861
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats & charges externes	23 620 126	21 724 735
Total	23 620 126	21 724 735
MARGE SUR M/SES & MAT	2 139 577	2 071 126
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	114 249	88 699
Salaires et Traitements	1 181 427	1 083 969
Charges sociales	481 296	456 745
Amortissements et provisions	79 206	155 965
Autres charges	106 363	70 607
Total	1 962 541	1 855 984
RESULTAT D'EXPLOITATION	177 036	215 142
Produits financiers	4 803	4 787
Résultat financier	4 803	4 787
RESULTAT COURANT	181 839	219 928
Produits exceptionnels	4 282	5 955
Charges exceptionnelles		50 899
Résultat exceptionnel	4 282	-44 944
Impôts sur les bénéfices	50 178	66 240
RESULTAT DE L'EXERCICE	135 943	108 745



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.D.I VALOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 16 110 855 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 135 943 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L 123-28), du règlement de l'ANC N° 2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2016, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : faible
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Rattachement des charges

Le fait générateur retenu pour le rattachement des charges à l'exercice est la date d'enlèvement chez le distributeur pour tous les domaines d'activités en traitement comme en valorisation.

L'enregistrement des factures fournisseurs est établi dès réception afin de gérer l'échéancier de règlement.



Règles et méthodes comptables

attendre la validation des bons de commande.

Les bordereaux de paiement constatant la validation des bons de commande.

Conventions

Dans le cadre de conventions passées avec les parties signataires de prestations de services, A.D.I.VALOR s'engage à reverser un soutien financier aux opérateurs de collecte selon des critères définis dans les dites conventions.

Conflit russo ukrainien

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur le coût de nos prestations, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses tarifs de prestations, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence ni en valeur.

Par ailleurs, nos filières de valorisation, notamment les recycleurs localisés en Europe de l'est pourraient être impactées par ce conflit russo-ukrainien. Notre entreprise est en cours d'analyse des incidences aussi bien sur le fonctionnement opérationnel de notre activité et étudie les possibilités de retournement envisageables dans l'hypothèse où cette crise durerait. Nous ne sommes pas en mesure à ce jour, compte tenu du caractère récent de ces incidents et des incertitudes quant à leur évolution sur l'exercice en cours, d'estimer les incidences structurelles et les coûts financiers engendrés par ces événements.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
Immobilisations corporelles	450 192	10 651		460 843
Immobilisations financières	16 168	323		16 491
Total	606 869	24 607		631 475
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
Immobilisations corporelles	349 209	47 100		396 309
Immobilisations financières				
Total	483 912	59 101		543 013
ACTIF NET				88 462

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
Immobilisations incorporelles	140 509	13 632		154 141
- Installations générales, agencements et installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
- Installations générales, agencements aménagements divers	73 794			73 794
- Matériel de transport	172 157			172 157
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 496	5 602		202 098
- Avances et acomptes		5 049		5 049
Immobilisations corporelles	450 192	10 651		460 843
- Participations évaluées par mise en				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 168	323		16 491
Immobilisations financières	16 168	323		16 491
ACTIF IMMOBILISE	606 869	24 607		631 475



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
Immobilisations incorporelles	134 702	12 001		146 704
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
- Installations générales, agencements aménagements divers	55 467	5 740		61 207
- Matériel de transport	122 441	29 002		151 443
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 555	12 358		175 913
Immobilisations corporelles	349 209	47 100		396 309
ACTIF IMMOBILISE	483 912	59 101		543 013



Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		47 100	47 100
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		47 100	47 100
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 215 170 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 491		16 491
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 657 786	3 657 275	511
Autres	2 463 779	2 463 779	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 114	77 114	
Total	6 215 170	6 198 168	17 002
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	311 784
Clients factures à établir art 28	629 289
Clients factures à établir ue	1 077 036
Intérêts courus à recevoir	637
Total	2 018 746



Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 39 000,00 euros décomposé en 39 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	39 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	39 000	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	108 745
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	108 745
Affectations aux réserves	108 745
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	108 745



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2022
Capital	39 000				39 000
Réserve légale	3 900				3 900
Réserves générales	1 578 105	108 745	108 745		1 686 849
Résultat de l'exercice	108 745	-108 745	135 943	108 745	135 943
Total Capitaux Propres	1 729 749		244 687	108 745	1 865 692



Notes sur le bilan

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	129 895	20 105			150 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	50 000				50 000
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	179 895	20 105			200 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		20 105			
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 283 295	11 283 295		
Dettes fiscales et sociales	611 527	611 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	31 967	31 967		
Produits constatés d'avance	2 034 878	2 034 878		
Total	13 961 667	13 961 667		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fnp soutiens annuels	9 781 602
Personnel congés à payer	135 951
Personnel treizième mois à payer	17 120
Prime sur objectifs	43 441
Ind. de précarité cdd	4 702
Charges sur congés à payer	62 571
Clients avoirs à établir	27 497
Total	10 072 884



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d'avance	77 114		
Total	77 114		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatees d'avance	2 034 878		
Total	2 034 878		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/03/2022
Prestation France	22 377 356
Prestation Hors France	3 339 159
TOTAL	25 716 515

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 19 780 euros

Honoraire des autres services : 0 euros



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 21 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés		
Ouvriers		
Total	21	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 110 350 euros

