

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 15/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/045040

FIDECY

**FIDUCIAIRE
D'EXPERTISE
COMPTABLE
DES YVELINES**

SAS A.D.I. VALOR

LE CAT SUD

68 COURS ALBERT THOMAS

69 371 LYON CEDEX 08

SIRET : 438 368 409 00043

APE : 3811 Z

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

DOCUMENTS ANNUELS

A.D.I. VALOR

Le CAT SUD - 68 cours Albert THOMAS
69371 LYON CEDEX 08

Tél. 04 72 68 93 80 / Fax 04 72 68 93 88
Siren 438 368 409 RCS LYON - APE 3811Z

SAS FIDECY

Membre de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris
32 Avenue Claude Debussy 92230 GENNEVILLIERS
Tél 01 41 47 80 06- SIRET : 321 817 926 00066 – APE : 6920 Z

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

S.A.S A.D.I.VALOR

relatifs à l'exercice du **01/04/2020** au **31/03/2021**
qui se caractérisent par les données suivantes:

- Total du bilan:	12 601 456.60
- Chiffre d'affaires:	23 784 283.09
- Résultat net comptable:	108 744.52

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait le 09/06/2021 ..

SAS FIDECY

32 AV CLAUDE DEBUSSY
92230 GENNEVILLIERS

BILAN ACTIF

Exercice clos le:
31/03/2021
12 moisExercice précédent
31/03/2020
12 mois

	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	127 109	121 302	5 806	0,03	4 306	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	13 400	13 400				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, mat. outillage industriel	7 746	7 746				
Autres immobilisations corporelles	442 446	341 463	100 983	0,04	122 569	0,07
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 167		16 167	0,13	16 255	0,13
Total de l'actif immobilisé	606 868	483 911	122 957	0,08	143 131	1,11
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commande	4 544 618	23 665	4 520 953	35,88	3 969 149	31,27
Clients et comptes rattachés	2 133 565		2 133 565	16,93	2 097 838	16,53
Autres créances						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	4 500 000		4 500 000	35,71	6 000 000	47,27
Disponibilités	1 225 526		1 225 526	9,72	393 106	3,10
Charges constatées d'avance	98 453		98 453	0,78	90 254	0,71
Total de l'actif circulant	12 502 164	23 665	12 478 499	99,92	12 550 348	99,87
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	13 109 033	507 577	12 601 456	100,00	12 693 479	100,00

BILAN PASSIF

Exercice clos le:
31/03/2021
12 mois

Exercice précédent
31/03/2020
12 mois

Capital social ou individuel	39 000	0.31	39 000	0.31
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...				
Ecart de réévaluation	3 900	0.03	3 900	0.03
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 578 104	12.52	1 597 258	11.01
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	108 744	0.86	180 845	1.42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	1 729 749	13.73	1 621 004	12.77
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques	129 895	1.03	57 395	0.45
Provisions pour charges	50 000	0.40		
Total des provisions pour risques et charges	179 895	1.43	57 395	0.45
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	96 144	0.76	230 501	1.82
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 289 028	73.71	9 809 253	77.28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	782 173	6.21	692 280	5.45
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 966	0.03	15 121	0.12
Autres dettes	520 500	4.13	267 914	2.11
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	10 691 812	84.85	11 015 080	86.78
Ecart de conversion passif				
Total du passif	12 601 456	100%	12 693 479	100%

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice clos le, 31/03/2021 12 mois				Exercice précédent 31/03/2020 12 mois		Ecart 12	
	France	Exportation	Total	%		%		%
Ventes de marchandises	1 755 100	2 500 331	4 255 432	17,89	2 461 170	11,96	1 794 262	72,90
Production vendue de biens								
Production vendue de services	19 528 850		19 528 850	82,11	18 116 320	88,04	1 412 530	7,90
Chiffre d'affaires net	21 283 951	2 500 331	23 784 283	100,00	20 577 490	100,00	3 206 793	15,56
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 069	0,05	67 587	0,33	- 56 517	-0,24
Autres produits			507		538		- 30	- 0,00
Total des produits d'exploitation			23 795 860	100,00	20 645 616	100,00	3 150 244	15,26
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stocks (marchandises)			20 447 018	85,93	17 488 816	84,71	2 958 202	14,91
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 277 716	5,37	1 261 717	6,11	15 998	1,27
Autres achats et charges externes			88 699	0,37	84 024	0,41	4 674	0,02
Impôts, taxes et versements assimilés			1 083 968	4,56	1 001 803	4,85	82 164	0,39
Salaires et traitements			456 744	1,92	410 767	1,99	45 977	0,22
Charges sociales			59 799	0,25	61 289	0,30	- 1 490	- 0,01
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations			23 665	0,10			23 665	0,11
Dotations aux provisions sur actif circulant			72 500	0,30	57 395	0,28	15 105	0,07
Dotations aux provisions pour risques et charges			70 606	0,30	63 703	0,31	6 902	0,03
Autres charges								
Total des charges d'exploitation			23 580 718	99,10	20 429 518	98,93	3 151 200	15,12
Résultat d'exploitation			215 141	0,91	216 097	1,05	- 956	- 0,00
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			4 786	0,22	7 951	0,04	- 3 165	- 0,01
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des produits financiers			4 786	0,02	7 951	0,04	- 3 165	- 0,01
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des charges financières								
Résultat financier			4 786	0,02	7 951	0,04	- 3 165	- 0,01
Résultat courant avant impôts			219 928	0,93	224 049	1,09	- 4 121	- 0,02

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice clos le: 31/03/2021 12 mois	Exercice précédent 31/03/2020 12 mois	Ecart 12
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	232	548	- 316
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 722	13 950	- 8 227
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels	5 955	14 498	- 8 543
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	899	4 208	- 3 309
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		710	- 710
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 000		50 000
Total des charges exceptionnelles	50 899	4 918	45 980
Résultat exceptionnel	- 44 943	9 580	- 54 524
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les sociétés	66 240	52 784	13 456
Total des produits	23 806 602	20 668 066	3 138 535
Total des charges	23 697 858	20 487 220	3 210 637
Bénéfice ou perte	108 744	180 845	- 72 101.43

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise		S.A.S A.D.I.VALOR		Néant ☐ *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
				Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	1	D8	2	D9	3	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	135 509	KE		KF	5 000	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2		KP		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	7 746	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements divers *		KV	73 793	KW		KX	
		Matériel de transport *		KY	154 647	KZ		LA	17 509
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	179 292	LC		LD	17 203
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
	TOTAL III		LN	415 479	LO		LP	34 713	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
		Autres participations		8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés		1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières		1T	16 255	1U		1V			
TOTAL IV		LQ	16 255	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	567 243	ØH		ØJ	39 713	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
		par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises non service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
		1		2		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW	140 509	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencements et aménagem. des constructions	IS	MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ		MK	7 746	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers	IU	MM		MN	73 793	MO	
		Matériel de transport	IV	MP		MQ	172 156	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS		MT	196 495	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ		NA		NB	
Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF		
TOTAL III		IY	NG		NH	450 192	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ	ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1	2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	87	2F	16 167	2G	
	TOTAL IV		I3	NJ	87	NK	16 167	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	87	ØL	606 868	ØM	

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

Désignation de l'entreprise S.A.S A.D.I.VALOR										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	131 202	PF	3 500	PG		PH	134 702		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst.général, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 746	QA		QB		QC	7 746		
Autres immobilisations corporelles	Inst.général, agencements, aménagement divers	QD	49 334	QE	6 132	QF		QG	55 466		
	Matériel de transport	QH	93 578	QI	28 862	QJ		QK	122 441		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	142 250	QM	21 304	QN		QO	163 555		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	292 909	QV	56 299	QW		QX	349 209		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	424 112	ØP	59 799	ØQ		ØR	483 911		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement TOTAL I		M9		N2		N3		N4			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		P6		P7		P8			
Terrains		Q2		Q4		Q5		Q6			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2		R3		R4			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9		S1		S2			
	Inst.géral, agenc et am. des const.	S5	S6	S7		S8		S9			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5		T6		T7			
Autres immobilisations corporelles	Inst.géral, agenc am. divers	U1	U2	U3		U4		U5			
	Matériel de transport	U8	U9	V1		V2		V3			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8		V9		W1			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6		W7		W8			
TOTAL III		X2	X3	X4		X5		X6			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM					
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR		NS		NT			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise		S.A.S A.D.I.VALOR		Néant ☐ *				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art.237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art.39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	57 395	4B	72 500	4C	4D	129 895
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	50 000	5D	5E	50 000
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	57 395	TV	122 500	TW	TX	179 895
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C	6D	
		6E		6F		6G	6H	
		Ø2		Ø3		Ø4	Ø5	
		9U		9V		9W	9X	
		Ø6		Ø7		Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R	6S	
	Sur comptes clients	6T		6U	23 665	6V	6W	23 665
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z	7A	
	TOTAL III	7B		TY	23 665	TZ	UA	23 665
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	57 395	UB	146 165	UC	UD	203 560
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	96 165	UF				
	- financières	UG		UH				
	- exceptionnelles	UJ	50 000	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2021

Désignation de l'entreprise : S.A.S A.D.I.VALOR		Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		
		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	
			A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
		16 167	16 167	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	23 665	
	Autres créances clients	UX	4 520 953	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO	Z1		
	Personnel et comptes rattachés	UY	13 900	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 077 918
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	231
	Groupe et associés (2)	VC		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	41 516	
	Charges constatées d'avance	VS	98 453	
	TOTAUX		VT	6 792 805
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		
		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	
			A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	
			A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	9 289 028	
Personnel et comptes rattachés		8C	200 575	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	178 429	
États et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	13 456	
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	372 979	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	16 733	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		
Groupe et associés (2)		VI		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 966	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ		
Produits constatés d'avance		8L	520 500	
TOTAUX		VY	10 595 667	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	VL	

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

S.A.S A.D.I.VALOR

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/03/2021** dont le total est de **12 601 456 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de **23 806 602 €** et dégageant un résultat comptable bénéficiaire de **108 744 €**.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2020** au **31/03/2021**.

Les feuilles suivants et détails des comptes font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

1/ Faits majeurs - Règles et Méthodes Comptables - Méthodes d'évaluation

2/ Etat de l'actif immobilisé, des amortissements, Plus et Moins-values

3/ Etat des provisions
Etat des créances et dettes

4/ Comptes de régularisation

5/ Autres informations
Composition du capital social
Variation des capitaux propres
Effectifs
Ventilation du chiffre d'affaires
Dettes fournisseurs
Mouvement des VMP
Avances aux dirigeants
Engagements financiers
Honoraires Commissaire aux comptes

6/ Tableaux des cinq derniers exercices

7/ Détail des comptes

FAITS MAJEURS 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 constituent un événement important.

L'entité constate que la crise sanitaire a eu un impact très modéré sur son activité depuis le 1^{er} avril 2020, sans remettre aucunement en cause la continuité d'exploitation à la date de l'arrêté des comptes.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité n'a pas constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû mettre en activité partielle une partie de son personnel et des mesures de télétravail ont été prises quand cela était possible.

A ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat ne sont pas remis en cause. L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes:

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.
- Aucun recours à l'activité partielle n'a été nécessaire pour l'ensemble du personnel.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

METHODES D'EVALUATION

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

2/ Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit selon le mode linéaire, soit selon le mode dégressif (voir tableau 2055). Pour information, l'application des règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes clos le 31/03/2021.

• Site internet et logiciels	L 33.33% et L 100%
• Matériels	L 25%
• Agencements, installations	L 15%
• Matériel de transport	L 25%
• Matériel de bureau	L 33.33%
• Mobilier de bureau	L 25%

3/ La valeur brute des participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement, est 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.

4/ A la clôture, compte tenu de l'activité exercée, aucun stock ou travaux ne sont inscrits à l'inventaire.

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

Un risque toujours très important pèse sur la filière du recyclage en Europe. Par ailleurs, les comptes des principaux prestataires montrent une situation financière très dégradée.

Aucune indemnité de départ en retraite ni le droit individuel à la formation n'ont été provisionnés à la clôture de l'exercice.

6/ 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.

7/ L'enregistrement des factures fournisseurs est établi dès réception afin de gérer l'échéancier de règlement sans attendre la validation des bons de commande. Les bordereaux de paiement constatant la validation des bons de commande.

8/ Les dépenses engagées au cours de la phase de développement du site internet actif sont enregistrées immédiatement en charge.

9/ 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.

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF**AUTRES CREANCES**

Voir détail des comptes de bilan

PRODUITS A RECEVOIR**1 532 €**

Intérêts CAT	382 €
Remboursement IJ	1 150 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**98 453 €**

Abonnement	2 214
Assistance-Wavesoft	1 888
Assurance-Chômage	9 344
Assurances	20 983
Cotisations	11 250
Etudes	594
Formation	663
Frais actes	1 240
Frais banque	45
Frais déplacement	1 677
Konica-Factures supp	1 160
Loyer-Charges	24 766
Maintenance-Activium	73
Maintenance-BF Serv.	9 731
Maintenance-Konica	916
Maintenance-Sécurité	496
Maintenance-Téléphon	550
Medecine Travail	1 090
Poste	956
Soutiens-Acompte	4 272
Système Information	4 545

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF**DETTES FISCALES ET SOCIALES**

Voir détail des comptes Bilan

AUTRES DETTES

Néant

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 520 500 €

Grands comptes 520 500 €

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social qui s'élève à 39 000 € est divisé en 39 000 actions de 1 € chacune intégralement libérées.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE

	RAN N-1	Résultat N-1	Modifications exceptionnelles	Comptes à la clôture	Résultat N	Affectation probable
101300 Capital appelé versé	39 000.00			39 000.00		
106110 Réserve légale	3 900.00			3 900.00		
106800 Autres réserves	1 397 258,64	180 845.95		1 578 104.59		108 744.52
119 000 RAN débiteur						
120000 Résultat N					108 744.52	
TOTAL	1 440 158.64	180 845.95		1 621 004.59	108 744.52	108 744.52

EFFECTIF

Au 31/03/2021 l'effectif salarié comprenait 22 salariés dont 9 cadres, 13 agents de maîtrise. La moyenne d'âge est de 40 ans.

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Valorisation	2 527 978 €
Vente de matériels	5 000 €
Prestations grands comptes	14 340 822 €
Autres prestations	6 910 483 €
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant
France	21 283 951 €
UE	2 500 331 €
Export	€

DETTES FOURNISSEURS EN € / TTC

	Factures reçues à la clôture Mars 2021					
	Non échue	Echue entre 0 et 30 jours	Echue entre 31 et 60 jours	Echue entre 61 et 90 jours	Echue + 90 jours	Total Echue
Montant TTC	50 021	23 597	25 931	0	27 240	76 769
Montant HT	41 684	19 664	21 609	0	22 700	63 974
Nombre de factures	1 103	410	86	10	87	593
% du budget	2%	-2%	0%	0%	0%	-2%
Rappel TTC au 31/03/20	204 831 €	84 327 €	-693 €	-764 €	3 003 €	85 873 €

CREANCES CLIENTS EN € / TTC

	Factures émises à la clôture Mars 2021					
	Non échue	Echue entre 0 et 30 jours	Echue entre 31 et 60 jours	Echue entre 61 et 90 jours	Echue + 90 jours	Total Echue
Montant TTC	1 387 752	205 573	123 981	2 002	595 738	927 294
Montant HT	1 258 078	179 985	106 175	1 918	500 916	788 994
Nombre de factures	340	99	46	6	16	167
% du budget	5%	1%	0%	0%	2%	3%
Rappel TTC au 31/03/20	901 808 €	113 186 €	95 685 €	6 153 €	1 083 656 €	1 298 681 €

AVANCES AUX DIRIGEANTS

Aucune avance n'a été consentie aux dirigeants sociaux.

MOUVEMENT DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

	N-1	N	Variation
VMP	0	0	
CAT	6 000 000 €	4 500 000 €	-1 500 000 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Valeur probable des indemnités à verser	335 353 €
Valeur actuelle probables des ind. à verser	308 854 €
Effets escomptés non échus	)
Créances cédées en garantie (DAILLY)	) Néant
Avals et cautions	)
Autres engagements Lixxbail	2 689 €

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux comptes se sont élevés à la somme de 20 620 € HT pour l'exercice 2020/2021, et les frais de déplacements inhérents à sa mission seront facturés en supplément.

L'entreprise estime que l'année 2021 ne sera pas impactée par la pandémie liée à la situation sanitaire.

RESULTATS FINANCIERS EN EUROS DE LA SOCIETE AU COURS DE CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2017	Exercice 2018	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021
1. Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	39 000	39 000	39 000	39 000	39 000
Nombre d'actions émises	39 000	39 000	39 000	39 000	39 000
2. Résultat global des opérations effectuées					
Chiffre d'affaires H.T.	17 461 669	18 562 096	19 620 042	20 577 490	23 784 283
Résultat avant IS, participation, amort. et prov.	375 327	383 474	277 512	352 313	330 948
Impôt sur les bénéfices	56 352	9 424	57 213	52 784	66 240
Participation - salariés	-	-	-	-	-
Résultat après IS, participation, avant amort. et p	318 975	374 050	220 299	299 529	264 708
Résultat après IS, participation, amort. et prov.	128 515	297 333	101 459	180 845	108 744
Résultat distribué.	-	-	-	-	-
3. Résultat des opérations pour une action					
Résultat après IS, participation avant amort. et p	8,18	9,59	7,12	7,68	6,79
Résultat après IS, participation, amort. et prov.	3,30	7,62	2,60	4,64	2,79
Dividende	-	-	-	-	-
4. Personnel					
Effectif moyen	18	18	19	20	22
Salaires et traitements	906 590	936 268	1 042 327	1 001 803	1 083 968
Charges sociales	363 829	362 287	418 449	410 767	456 744

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/03/2020	Augmentations		Diminutions		31/03/2021	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation, pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute Immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes	135 509		5 000			140 509	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agencet. et aménagts const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus	7 746					7 746	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén. agenc. aménagts divers	73 793					73 793	
- matériel de transport	154 647		17 509			172 156	
- matériel de bureau et info. mobilier	179 292		17 203			196 495	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	415 479		34 713			450 192	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	16 255				87	16 167	
Total immobilisations financières	16 255				87	16 167	

Total général	567 243		39 713		87	606 868	
---------------	---------	--	--------	--	----	---------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	131 202	3 500		134 702
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencets, aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers	49 334	6 132		55 466
- matériel de transport	93 578	28 862		122 441
- matériel de bureau et informatique, mobilier	142 250	21 304		163 555
- emballages récupérables et divers				
Total	292 909	56 299		349 209
Total général	424 112	59 799		483 911

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. généré , agencets, aménag							
Inst techniques, mat et outil							
Autres immobilisations corporelles,							
- inst. générales ,agenc ,aménag div							
- matériel de transport							
- mat bureau, informatique, mobilier,							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étalet				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges	57 395	72 500		129 895
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts		50 000		50 000
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges	57 395	122 500		179 895

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients		23 665		23 665
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation		23 665		23 665

Total général		57 395	146 165		203 560
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		96 165		
	- financières				
	- exceptionnelles		50 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice

**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 167	16 167	
Clients douteux ou litigieux	23 665	23 665	
Autres créances clients	4 520 953	4 520 953	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	13 900	13 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres	2 077 918	2 077 918	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers	231	231	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	41 516	41 516	
Charges constatées d'avance	98 453	98 453	
Total général	6 792 805	6 792 805	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès établs crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 289 028	9 289 028		
Personnel et comptes rattachés	200 575	200 575		
Sécurité sociale et organismes sociaux	178 429	178 429		
- Impôts sur les bénéfices	13 456	13 456		
Etat et autres	372 979	372 979		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	16 733	16 733		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 966	3 966		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	520 500	520 500		
Total général	10 595 667	10 595 667		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

In Extenso

In Extenso IDF AUDIT
63 ter avenue Edouard Vaillant
CS80137
92517 Boulogne -Billancourt cedex

Tel : +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 2021

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 2021

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 2021, 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 2020 à la date d'émission de notre rapport

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'information portée dans la note « Faits majeurs de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels relative aux incidences liées aux mesures de contraintes prises par le Gouvernement pour faire face à la crise sanitaire liée au Coronavirus.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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.

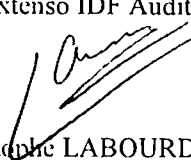
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 29 Juillet 2021

Le commissaire aux comptes

In Extenso IDF Audit



Jean-Christophe LABOURDETTE

BILAN ACTIF

	Exercice clos le: 31/03/2021 12 mois				Exercice précédent 31/03/2020 12 mois	
	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	127 109	121 302	5 806	0.05	4 306	0.03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	13 400	13 400				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, mat. outillage industriel	7 746	7 746				
Autres immobilisations corporelles	442 446	341 463	100 983	0.80	122 569	0.97
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 167		16 167	0.13	16 255	0.13
Total de l'actif immobilisé	606 868	483 911	122 957	0.98	143 131	1.13
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commande						
Clients et comptes rattachés	4 544 618	23 665	4 520 953	35.88	3 969 149	31.27
Autres créances	2 133 565		2 133 565	16.93	2 097 838	16.53
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	4 500 000		4 500 000	35.71	6 000 000	47.27
Disponibilités	1 225 526		1 225 526	9.73	393 106	3.10
Charges constatées d'avance	98 453		98 453	0.78	90 254	0.71
Total de l'actif circulant	12 502 164	23 665	12 478 499	99.02	12 550 348	98.87
Frais d'émission d'emprunts à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	13 109 033	507 577	12 601 456	100.00	12 693 479	100.00

BILAN PASSIF

Exercice clos le:

31/03/2021

12 mois

Exercice précédent

31/03/2020

12 mois

Capital social ou individuel	39 000	0.31	39 000	0.31
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 900	0.03	3 900	0.03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 578 104	12.52	1 397 258	11.01
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	108 744	0.86	180 845	1.42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	1 729 749	13.73	1 621 004	12.77
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques	129 895	1.03	57 395	0.45
Provisions pour charges	50 000	0.40		
Total des provisions pour risques et charges	179 895	1.43	57 395	0.45
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	96 144	0.76	230 501	1.82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 289 028	73.71	9 809 253	77.28
Dettes fiscales et sociales	782 173	6.21	692 289	5.45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 966	0.03	15 121	0.12
Produits constatés d'avance	520 500	4.13	267 914	2.11
Total des dettes	10 691 812	84.85	11 015 080	86.78
Ecart de conversion passif				
Total du passif	12 601 456	100%	12 693 479	100%

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le:					Exercice précédent		Ecart	
31/03/2021					31/03/2020		12	
12 mois					12 mois			
	France	Exportation	Total	%		%		%
Ventes de marchandises	1 755 100	2 500 331	4 255 432	17.89	2 461 170	11.96	1 794 262	72.90
Production vendue de biens								
Production vendue de services	19 528 850		19 528 850	82.11	18 116 320	88.04	1 412 530	7.80
Chiffre d'affaires net	21 283 951	2 500 331	23 784 283	100.00	20 577 490	100.00	3 206 793	15.58
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 069	0.05	67 587	0.33	- 56 517	- 83.62
Autres produits			507		538		- 30	- 5.70
Total des produits d'exploitation			23 795 860	100.00	20 645 616	100.00	3 150 244	15.26
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stocks (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 447 018	85.93	17 488 816	84.71	2 958 202	16.91
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								
Autres achats et charges externes			1 277 716	5.37	1 261 717	6.11	15 998	1.27
Impôts, taxes et versements assimilés			88 699	0.37	84 024	0.41	4 674	5.56
Salaires et traitements			1 083 968	4.56	1 001 803	4.85	82 164	8.20
Charges sociales			456 744	1.92	410 767	1.99	45 977	11.19
Dotations aux amortissements sur immobilisations			59 799	0.25	61 289	0.30	- 1 490	- 2.43
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			23 665	0.10			23 665	
Dotations aux provisions pour risques et charges			72 500	0.30	57 395	0.28	15 105	26.32
Autres charges			70 606	0.30	63 703	0.31	6 902	10.84
Total des charges d'exploitation			23 580 718	99.10	20 429 518	98.95	3 151 200	15.42
Résultat d'exploitation			215 141	0.90	216 097	1.05	- 956	- 0.44
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			4 786	0.25	7 951	0.04	- 3 165	- 39.80
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des produits financiers			4 786	0.02	7 951	0.04	- 3 165	- 39.80
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des charges financières								
Résultat financier			4 786	0.02	7 951	0.04	- 3 165	- 39.80
Résultat courant avant impôts			219 928	0.92	224 049	1.09	- 4 121	- 1.81

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice clos le:		Exercice précédent		Ecart	
	31/03/2021		31/03/2020		12	
	12 mois		12 mois			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	232		548		- 316	- 57.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 722	0.02	13 950	0.07	- 8 227	- 58.98
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels	5 955	0.03	14 498	0.07	- 8 543	- 58.93
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	899		4 208	0.02	- 3 309	- 78.63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			710		- 710	- 100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 000	0.21			50 000	
Total des charges exceptionnelles	50 899	0.21	4 918	0.02	45 980	934.86
Résultat exceptionnel	- 44 943	- 0.19	9 580	0.05	- 54 524	- 569.13
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les sociétés	66 240	0.28	52 784	0.26	13 456	25.49
Total des produits	23 806 602	100.05	20 668 066	100.11	3 138 535	15.19
Total des charges	23 697 858	0.46	20 487 220	99.23	3 210 637	15.67
Bénéfice ou perte	108 744	0.46	180 845	0.88	- 72 101.43	- 39.87

S.A.S A.D.I.VAŁOR

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/03/2021** dont le total est de **12 601 456 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de **23 806 602 €** et dégageant un résultat comptable bénéficiaire de **108 744 €**.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2020** au **31/03/2021**.

Les feuilles suivants et détails des comptes font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE

1/ Faits majeurs - Règles et Méthodes Comptables - Méthodes d'évaluation

2/ Etat de l'actif immobilisé, des amortissements, Plus et Moins-values

3/ Etat des provisions
Etat des créances et dettes

4/ Comptes de régularisation

5/ Autres informations
Composition du capital social
Variation des capitaux propres
Effectifs
Ventilation du chiffre d'affaires
Dettes fournisseurs
Mouvement des VMP
Avances aux dirigeants
Engagements financiers
Honoraires Commissaire aux comptes

6/ Tableaux des cinq derniers exercices

7/ Détail des comptes

FAITS MAJEURS 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 constituent un événement important.

L'entité constate que la crise sanitaire a eu un impact très modéré sur son activité depuis le 1^{er} avril 2020, sans remettre aucunement en cause la continuité d'exploitation à la date de l'arrêté des comptes.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité n'a pas constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû mettre en activité partielle une partie de son personnel et des mesures de télétravail ont été prises quand cela était possible.

A ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat ne sont pas remis en cause. L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.
- Aucun recours à l'activité partielle n'a été nécessaire pour l'ensemble du personnel.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

METHODES D'EVALUATION

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

2/Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit selon le mode linéaire, soit selon le mode dégressif (voir tableau 2055).

Pour information, l'application des règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes clos le 31/03/2021.

• Site internet et logiciels	L 33.33% et L 100%
• Matériels	L 25%
• Agencements, installations	L 15%
• Matériel de transport	L 25%
• Matériel de bureau	L 33.33%
• Mobilier de bureau	L 25%

3/ La valeur brute des participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement, est 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.

4/ A la clôture, compte tenu de l'activité exercée, aucun stock ou travaux ne sont inscrits à l'inventaire.

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

Un risque toujours très important pèse sur la filière du recyclage en Europe. Par ailleurs, les comptes des principaux prestataires montrent une situation financière très dégradée.

Aucune indemnité de départ en retraite ni le droit individuel à la formation n'ont été provisionnés à la clôture de l'exercice.

6/ 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.

7/ L'enregistrement des factures fournisseurs est établi dès réception afin de gérer l'échéancier de règlement sans attendre la validation des bons de commande. Les bordereaux de paiement constatant la validation des bons de commande.

8/ Les dépenses engagées au cours de la phase de développement du site internet actif sont enregistrées immédiatement en charge.

9/ 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.

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF**AUTRES CREANCES**

Voir détail des comptes de bilan

PRODUITS A RECEVOIR**1 532 €**

Intérêts CAT	382 €
Remboursement IJ	1 150 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**98 453 €**

Abonnement	2 214
Assistance-Wavesoft	1 888
Assurance-Chômage	9 344
Assurances	20 983
Cotisations	11 250
Etudes	594
Formation	663
Frais actes	1 240
Frais banque	45
Frais déplacement	1 677
Konica-Factures supp	1 160
Loyer-Charges	24 766
Maintenance-Activium	73
Maintenance-BF Serv.	9 731
Maintenance-Konica	916
Maintenance-Sécurité	496
Maintenance-Téléphon	550
Medecine Travail	1 090
Poste	956
Soutiens-Acompte	4 272
Système Information	4 545

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF**DETTES FISCALES ET SOCIALES**

Voir détail des comptes Bilan

AUTRES DETTES

Néant

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 520 500 €

Grands comptes 520 500 €

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social qui s'élève à 39 000 € est divisé en 39 000 actions de 1 € chacune intégralement libérées.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE

	RAN N-1	Résultat N-1	Modifications exceptionnelles	Comptes à la clôture	Résultat N	Affectation probable
101300 Capital appelé versé	39 000.00			39 000.00		
106110 Réserve légale	3 900.00			3 900.00		
106800 Autres réserves	1 397 258,64	180 845.95		1 578 104.59		108 744.52
119 000 RAN débiteur						
120000 Résultat N					108 744.52	
TOTAL	1 440 158.64	180 845.95		1 621 004.59	108 744.52	108 744.52

EFFECTIF

Au 31/03/2021 l'effectif salarié comprenait 22 salariés dont 9 cadres, 13 agents de maîtrise. La moyenne d'âge est de 40 ans.

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

REPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITE	Montant
Valorisation	2 527 978 €
Vente de matériels	5 000 €
Prestations grands comptes	14 340 822 €
Autres prestations	6 910 483 €
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	
	Montant
France	21 283 951 €
UE	2 500 331 €
Export	€

DETTES FOURNISSEURS EN € / TTC

	Factures reçues à la clôture Mars 2021					
	Non échue	Echue entre 0 et 30 jours	Echue entre 31 et 60 jours	Echue entre 61 et 90 jours	Echue + 90 jours	Total Echue
Montant TTC	50 021	23 597	25 931	0	27 240	76 769
Montant HT	41 684	19 664	21 609	0	22 700	63 974
Nombre de factures	1 103	410	86	10	87	593
% du budget	2%	-2%	0%	0%	0%	-2%
Rappel TTC au 31/03/20	204 831 €	84 327 €	-693 €	-764 €	3 003 €	85 873 €

CREANCES CLIENTS EN € / TTC

	Factures émises à la clôture Mars 2021					
	Non échue	Echue entre 0 et 30 jours	Echue entre 31 et 60 jours	Echue entre 61 et 90 jours	Echue + 90 jours	Total Echue
Montant TTC	1 387 752	205 573	123 981	2 002	595 738	927 294
Montant HT	1 258 078	179 985	106 175	1 918	500 916	788 994
Nombre de factures	340	99	46	6	16	167
% du budget	5%	1%	0%	0%	2%	3%
Rappel TTC au 31/03/20	901 808 €	113 186 €	95 685 €	6 153 €	1 083 656 €	1 298 681 €

AVANCES AUX DIRIGEANTS

Aucune avance n'a été consentie aux dirigeants sociaux.

MOUVEMENT DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

	N-1	N	Variation
VMP	0	0	
CAT	6 000 000 €	4 500 000 €	-1 500 000 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Valeur probable des indemnités à verser	335 353 €
Valeur actuelle probables des ind. à verser	308 854 €
Effets escomptés non échus	)
Créances cédées en garantie (DAILLY)	) Néant
Avals et cautions	)
Autres engagements Lixxbail	2 689 €

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux comptes se sont élevés à la somme de 20 620 € HT pour l'exercice 2020/2021, et les frais de déplacements inhérents à sa mission seront facturés en supplément.

L'entreprise estime que l'année 2021 ne sera pas impactée par la pandémie liée à la situation sanitaire.

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/03/2020	Augmentations		Diminutions		31/03/2021	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation, pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établist. développement							
Autres postes	135 509		5 000			140 509	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus	7 746					7 746	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers	73 793					73 793	
- matériel de transport	154 647		17 509			172 156	
- matériel de bureau et info, mobilier	179 292		17 203			196 495	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	415 479		34 713			450 192	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	16 255				87	16 167	
Total immobilisations financières	16 255				87	16 167	

Total général	567 243		39 713		87	606 868	
----------------------	----------------	--	---------------	--	-----------	----------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	131 202	3 500		134 702
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers	49 334	6 132		55 466
- matériel de transport	93 578	28 862		122 441
- matériel de bureau et informatique, mobilier	142 250	21 304		163 555
- emballages récupérables et divers				
Total	292 909	56 299		349 209
Total général	424 112	59 799		483 911

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. gén. , agencés, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outl.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales..agenc..aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges	57 395	72 500		129 895
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts		50 000		50 000
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges	57 395	122 500		179 895

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients		23 665		23 665
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation		23 665		23 665

Total général		57 395	146 165		203 560
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		96 165		
	- financières				
	- exceptionnelles		50 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 167	16 167	
Clients douteux ou litigieux	23 665	23 665	
Autres créances clients	4 520 953	4 520 953	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	13 900	13 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres	2 077 918	2 077 918	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers	231	231	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	41 516	41 516	
Charges constatées d'avance	98 453	98 453	
Total général	6 792 805	6 792 805	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès ébts crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 289 028	9 289 028		
Personnel et comptes rattachés	200 575	200 575		
Sécurité sociale et organismes sociaux	178 429	178 429		
- Impôts sur les bénéfices	13 456	13 456		
Etat et autres	372 979	372 979		
collectivités				
- TVA				
publiques	16 733	16 733		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 966	3 966		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	520 500	520 500		
Total général	10 595 667	10 595 667		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

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 MIXTE ANNUELLE
DU 14 SEPTEMBRE 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 108 744 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 1 578 104,54 euros à 1 686 848,54 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 Mixte Annuelle du 14 septembre 2021

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christophe GRISON

A.D.I. VALOR
Le CAT SUD - 68 cours Albert THOMAS
69371 LYON CEDEX 08
Tél. 04 72 68 93 80 - Fax 04 72 68 93 86
Siren 438 368 409 RCS LYON -APE 3211Z

