

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 05/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/032428

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LYON

Date : 05/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/032428**
n° de gestion : **2003B02807**
n° SIREN : **438 368 409 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 05/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

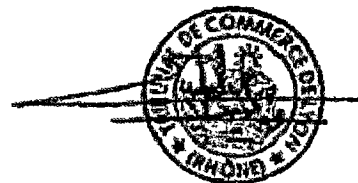
A.D.I.VALOR - Sté par actions simplifiée
68 Cours Albert Thomas 69008 LYON CEDEX France

date de clôture : **31/03/2020**

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

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



**AB|G-6901/T-DEPOT-
ACTE/I-5524702**

FIDECY



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 01/04/2019 au 31/03/2020

DOCUMENTS ANNUELS

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 **01/04/2019** au **31/03/2020**
qui se caractérisent par les données suivantes:

- Total du bilan:	12 693 479.96
- Chiffre d'affaires:	20 577 490.06
- Résultat net comptable:	180 845.95

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 05/06/2020

SAS FIDECY

32 AV CLAUDE DEBUSSY
92230 GENNEVILLIERS



BILAN ACTIF

	Exercice clos le: 31/03/2020 12 mois				Exercice précédent 31/03/2019 12 mois	
	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	122 109	117 802	4 306	0.03	3 243	0.02
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	407 733	285 163	122 569	0.97	150 650	1.14
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 255		16 255	0.13	15 956	0.12
Total de l'actif immobilisé	567 243	424 112	143 131	1.13	169 851	1.28
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	3 969 149		3 969 149	31.27	3 948 018	29.81
Autres créances	2 097 838		2 097 838	16.53	2 071 224	15.64
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	6 000 000		6 000 000	47.27	4 504 094	34.00
Disponibilités	393 106		393 106	3.10	2 486 519	18.77
Charges constatées d'avance	90 254		90 254	0.71	64 072	0.48
Total de l'actif circulant	12 550 348		12 550 348	98.87	13 073 929	98.71
Frais d'émission d'emprunts à étaler					1 634	0.01
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	13 117 592	424 112	12 693 479	100.00	13 245 415	100.00

BILAN PASSIF

Exercice clos le:
31/03/2020
12 mois

Exercice précédent
31/03/2019
12 mois

Capital social ou individuel	39 000	0.31	39 000	0.29
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	1 397 258	11.01	1 295 848	9.78
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	180 845	1.42	101 409	0.77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	1 621 004	12.77	1 440 158	10.87
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques	57 395	0.45		
Provisions pour charges				
Total des provisions pour risques et charges	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	230 501	1.82	148 150	1.12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 809 253	77.28	10 285 008	77.63
Dettes fiscales et sociales	692 289	5.45	640 836	4.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 121	0.12	7 692	0.06
Produits constatés d'avance	267 914	2.11	723 569	5.46
Total des dettes	11 015 080	86.78	11 805 256	89.13
Ecart de conversion passif				
Total du passif	12 693 479	100%	13 245 415	100%

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice clos le: 31/03/2020 12 mois				Exercice précédent 31/03/2019 12 mois		Ecart 12	
	France	Exportation	Total	%		%		%
Ventes de marchandises	1 726 186	734 983	2 461 170	11.96	3 478 551	17.73	- 1 017 381	- 29.25
Production vendue de biens								
Production vendue de services	18 113 320	3 000	18 116 320	88.04	16 141 490	82.27	1 974 829	12.23
Chiffre d'affaires net	19 839 506	737 983	20 577 490	100.00	19 620 042	100.00	957 447	4.68
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			67 587	0.33	74 210	0.38	- 6 622	- 8.92
Autres produits			538		2 174	0.01	- 1 635	- 75.24
Total des produits d'exploitation			20 645 616	100.00	19 696 427	100.00	949 188	4.62
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stocks (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17 488 816	84.71	16 533 275	83.94	955 540	5.76
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								
Autres achats et charges externes			1 261 717	6.11	1 295 108	6.58	- 33 391	- 2.58
Impôts, taxes et versements assimilés			84 024	0.41	79 352	0.40	4 672	5.89
Salaires et traitements			1 001 803	4.85	1 042 327	5.29	- 40 523	- 3.89
Charges sociales			410 767	1.99	418 449	2.12	- 7 681	- 1.84
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 289	0.30	66 970	0.34	- 5 680	- 8.48
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					51 920	0.26	- 51 920	- 100.00
Dotations aux provisions pour risques et charges			57 395	0.28			57 395	
Autres charges			63 703	0.31	59 069	0.30	4 634	7.85
Total des charges d'exploitation			20 429 518	98.95	19 546 473	99.24	883 044	4.52
Résultat d'exploitation			216 097	1.05	149 954	0.76	66 143	44.11
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								
Autres intérêts et produits assimilés			7 951	0.30	17 161	0.09	- 9 209	- 53.66
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des produits financiers			7 951	0.04	17 161	0.09	- 9 209	- 53.66
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			7 951	0.04	17 161	0.09	- 9 209	- 53.66
Résultat courant avant impôts			224 049	1.09	167 115	0.89	56 934	34.07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice clos le: 31/03/2020 12 mois		Exercice précédent 31/03/2019 12 mois		Ecart 12	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	548		1 073	0.01	- 525	- 48.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 950	0.07	13 886	0.07	63	0.46
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels	14 498	0.07	14 960	0.08	- 461	- 3.09
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 208	0.02	23 453	0.12	- 19 244	- 82.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	710				710	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles	4 918	0.02	23 453	0.12	- 18 534	- 79.03
Résultat exceptionnel	9 580	0.05	- 8 492	- 0.04	18 072	- 212.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les sociétés	52 784	0.26	57 213	0.29	- 4 429	- 7.74
Total des produits	20 668 066	100.11	19 728 549	100.16	939 517	4.76
Total des charges	20 487 220	0.88	19 627 139	99.65	860 081	4.38
Bénéfice ou perte	180 845	0.88	101 409	0.51	79 436.04	78.33

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise		S.A.S A.D.I.V.A.L.O.R		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.		
				1		2		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	130 009	KE		KF	
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	M2		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	M3		KS	7 746	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements divers *		KV	73 793	KW	KX	
		Matériel de transport *		KY	207 969	KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	150 137	LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III		LN	439 647	LO		LP	
							29 154	
	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	15 956	1U		1V	
TOTAL IV			LQ	15 956	LR		LS	
						298		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	585 612	ØH		ØJ	
							34 952	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virements de poste à poste		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par cessions à des tiers ou mises hors 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	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencements et aménagem. des constructions	IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	
		Matériel de transport	IV		MP	53 322	MQ	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	
	TOTAL III		IY		NG	53 322	NH	
							415 479	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7
		Autres participations		IØ		ØX		ØY
Autres titres immobilisés			11		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières			12		2E		2F	
TOTAL IV			13		NJ		NK	
						16 255		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK	53 322	ØL	
							567 243	
							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	126 765	PF	4 437	PG		PH	131 202		
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	42 863	QE	6 470	QF		QG	49 334		
	Matériel de transport	QH	112 804	QI	33 713	QJ	52 938	QK	93 578		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	125 582	QM	16 668	QN		QO	142 250		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	288 996	QV	56 852	QW	52 938	QX	292 909		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	415 761	ØP	61 289	ØQ	52 938	ØR	424 112		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations 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	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst.géol, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.géol, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
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 évaluer		1 634				Z9	1 634	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	4B	4C	4D
	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	5D	5E
	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	TV	TW	TX
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	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF	UH		
	UG				
	UJ	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.

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

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

DGFIP N° 2057 2020

Désignation de l'entreprise		S.A.S A.D.I.VA.LOR		Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		
				A 1 an au plus		
				A plus d'un an		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		
	Autres immobilisations financières	UT	16 255	UV	16 255	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA				
	Autres créances clients	UX	3 969 149		3 969 149	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1				
	Personnel et comptes rattachés	UY	12 400		12 400	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	4 428		4 428
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 060 065		2 060 065
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
		Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	20 944		20 944	
	Charges constatées d'avance	VS	90 254		90 254	
	TOTAUX		VT	6 173 497	VU	6 173 497
	RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE		
				VF		
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		
				A 1 an au plus		
				A plus d'1 an et 5 ans au plus		
				A plus de 5 ans		
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y					
	7Z					
Autres emprunts obligataires (1)	VG					
	VH					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A					
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	9 809 253		9 809 253		
Personnel et comptes rattachés	8C	176 937		176 937		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	157 829		157 829		
États et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	347 355		347 355	
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	10 166		10 166	
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	15 121		15 121		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*	ZZ					
Produits constatés d'avance	8L	267 914		267 914		
TOTAUX		VY	10 784 578	VZ	10 784 578	
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.L VALOR

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/03/2020** dont le total est de **12 693 479 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de **20 668 066 €** et dégageant un résultat comptable bénéficiaire de **180 845 €**.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2019** au **31/03/2020**.

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 de l'exercice clos le 31 Mars 2020.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact très modéré sur son activité depuis le 1^{er} avril 2020, sans remettre aucunement en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a rencontré une baisse de chiffre d'affaires en avril et mai, qui sera rattrapée durant le troisième quadrimestre de l'année civile.

La poursuite de l'activité a pu être assurée grâce à la mise en télétravail pour une partie du personnel.

L'entreprise n'a sollicité le bénéfice d'aucun dispositif mis en place par l'Etat dans le cadre de la crise sanitaire.

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 31/03/2020.

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| • 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

510 €

Intérêts CAT

510 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**90 255 €**

Abonnements	656,29 €
Assurances	13 745,04 €
Communication	4 678,04 €
Cotisations	2 785,33 €
Cotisations sociales	9 344,25 €
Etudes	1 500,00 €
Formation	662,50 €
Frais actes	1 550,00 €
Frais banque	45,00 €
Frais déplacement	1 210,53 €
Loyer et charges	24 853,43 €
Maintenance-Activium	1 087,36 €
Maintenance-BF serv	6 991,00 €
Maintenance-Ipexia	550,00 €
Maintenance-JMB	1 887,50 €
Médecine travail	866,25 €
Poste	956,25 €
Sécurité	493,49 €
Soutien Annuel Acpte	16 392,63 €

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

Voir détail des comptes Bilan

AUTRES DETTES

Néant

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**267 914 €**

Grands comptes	267 914 €
----------------	-----------

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	1 295 848.73	101 409.91		1 397 258,64		180845.95
119 000 RAN débiteur						
120000 Résultat N					180 845.95	
TOTAL	1 338 748.73	101 409.91		1 440 158.64	180 845.95	180 845.95

EFFECTIF

Au 31/03/2020 l'effectif salarié comprenait 20 salariés dont 9 cadres, 11 agents de maîtrise. La moyenne d'âge est de 41 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	15 899 605 €
Autres prestations	2 144 907 €
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant
France	19 839 816 €
UE	698 403 €
Export	39 271 €

DETTES FOURNISSEURS EN € / TTC

	Factures reçues à la clôture Mars 2020					
	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	204 831 €	84 327 €	-693 €	-764 €	3 003 €	85 873 €
Montant HT	170 693 €	70 273 €	-578 €	-637 €	2 503 €	71 561 €
Nombre de factures	1 295	267	111	22	180	580
% du budget	1%	0%	0%	0%	0%	0%
Rappel TTC au 31/03/19	950 623 €	219 568 €	63 951 €	121 488 €	21 330 €	426 337 €

CREANCES CLIENTS EN € / TTC

	Factures émises à la clôture Mars 2020					
	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	901 808 €	113 186 €	95 685 €	6 153 €	1 083 656 €	1 298 681 €
Montant HT	826 081 €	139 975 €	85 399 €	6 153 €	914 577 €	1 146 105 €
Nombre de factures	295	129	66	2	89	286
% du budget	4%	1%	0%	0%	4%	5%
Rappel TTC au 31/03/19	1 381 265 €	167 067 €	72 433 €	16 825 €	262 291 €	518 616 €

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	4 504 094 €	6 000 000 €	1 495 906 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Valeur probable des indemnités à verser	363 188 €
Valeur actuelle probables des ind. à verser	340 958 €
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 20 988 € HT pour l'exercice 2019/2020, et les frais de déplacements inhérents à sa mission seront facturés en supplément.

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2016	Exercice 2017	Exercice 2018	Exercice 2019	Exercice 2020
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.	17 100 825	17 461 669	18 562 096	19 620 042	20 577 490
Résultat avant IS, participation, amort. et prov.	669 673	375 327	383 474	277 512	352 313
Impôt sur les bénéfices	110 394	56 352	9 424	57 213	52 784
Participation - salariés	-	-	-	-	-
Résultat après IS, participation, avant amort. et prov.	559 279	318 975	374 050	220 299	299 529
Résultat après IS, participation, amort. et prov.	260 845	128 515	297 333	101 459	180 845
Résultat distribué	-	-	-	-	-
3. Résultat des opérations pour une action					
Résultat après IS, participation avant amort. et prov.	14,34	8,18	9,59	7,12	7,68
Résultat après IS, participation, amort. et prov.	6,69	3,30	7,62	2,60	4,64
Dividende	-	-	-	-	-
4. Personnel					
Effectif moyen	19	18	18	19	20
Salaires et traitements	969 286	906 590	936 268	1 042 327	1 001 803
Charges sociales	411 916	363 829	362 287	418 449	410 767

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/03/2019	Augmentations		Diminutions		31/03/2020	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	130 009		5 500			135 509	

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	207 969				53 322	154 647	
- matériel de bureau et info, mobilier	150 137		29 154			179 292	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	439 647		29 154		53 322	415 479	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	15 956		298			16 255	
Total immobilisations financières	15 956		298			16 255	

Total général	585 612		34 952		53 322	567 243	
----------------------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------	--

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	126 765	4 437		131 202
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencs aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 746			7 746
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers	42 863	6 470		49 334
- matériel de transport	112 804	33 713	52 938	93 578
- matériel de bureau et informatique, mobilier	125 582	16 668		142 250
- emballages récupérables et divers				
Total	288 996	56 852	52 938	292 909
Total général	415 761	61 289	52 938	424 112

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., agencs, 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 étaler	1 634		1 634	
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		57 395
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				
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		57 395

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	51 920		51 920	
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation	51 920		51 920	

Total général		51 920	57 395	51 920	57 395
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		57 395	51 920	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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	16 255	16 255	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 969 149	3 969 149	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	12 400	12 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	4 428	4 428	
Etat et autres			
collectivités publ.	2 060 065	2 060 065	
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	20 944	20 944	
Charges constatées d'avance	90 254	90 254	
Total général	6 173 497	6 173 497	
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 étbts crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 809 253	9 809 253		
Personnel et comptes rattachés	176 937	176 937		
Sécurité sociale et organismes sociaux	157 829	157 829		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres				
collectivités	347 355	347 355		
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	10 166	10 166		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	15 121	15 121		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	267 914	267 914		
Total général	10 784 578	10 784 578		
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

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 SEPTEMBRE 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 180 845,95 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 1 397 258,64 euros à 1 578 104,59 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 3 septembre 2020

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christophe GRISON



In Extenso

In Extenso IDF Audit
63 ter avenue Edouard Vaillant
CS 80137
92517 Boulogne-Billancourt cedex

Tél. : +33 (0)1 72 29 60 00
Fax : +33 (0)1 72 29 60 61
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.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 2020

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 2020

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 ADI VALOR relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Directeur Général le 23 Juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société Erreur ! Signet non défini. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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

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.

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

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 arrêté le 23 Juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 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 :

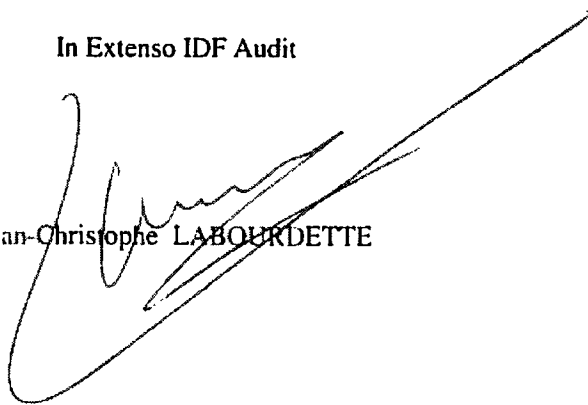
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 15 Juillet 2020

Le commissaire aux comptes

In Extenso IDF Audit

Jean-Christophe LABOURDETTE



BILAN ACTIF

Exercice clos le

31/03/2020

12 mois

Date d'impression

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	122 109	117 802	4 306	0.62	4 306	0.62
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	407 733	285 163	122 569	0.97	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	16 255		16 255	0.11	16 255	0.11
Total de l'actif immobilisé	567 243	424 112	143 131	1.13	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	3 969 149		3 969 149	31.27	3 969 149	31.27
Autres créances	2 097 838		2 097 838	16.53	2 097 838	16.53
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	6 000 000		6 000 000	47.37	6 000 000	47.37
Disponibilités	393 106		393 106	3.10	393 106	3.10
Charges constatées d'avance	90 254		90 254	0.71	90 254	0.71
Total de l'actif circulant	12 550 348		12 550 348	100.87	12 550 348	100.87
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					11 604	0.09
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	13 117 592	424 112	12 693 479	111.94	13 245 415	112.02

SAS ADLVARON

BILAN PASSIF

Exercice clos le:
31/03/2020
12 mois

Exercice clos le:
31/03/2019
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	0.00	3 900	0.00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 397 258	11.81	1 397 258	11.81
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	180 845	1.42	181 469	0.87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	1 621 004	12.77	1 621 627	10.97
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques	57 395	0.45		
Provisions pour charges				
Total des provisions pour risques et charges	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	230 501	1.82	148 159	0.89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 809 253	77.28	10 215 004	77.81
Dettes fiscales et sociales	692 289	5.43	692 289	4.34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 121	0.12	7 672	0.05
Produits constatés d'avance	267 914	2.11	223 544	1.44
Total des dettes	11 015 080	86.78	11 079 234	81.11
Ecart de conversion passif				
Total du passif	12 693 479	100.00	12 700 861	100.00

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le:					Exercice clos le:		Ecan	
31/03/2020					31/03/2019		12	
12 mois					12 mois			
	France	Exportation	Total	%				%
Ventes de marchandises	1 726 186	733 983	2 461 170	11.96	1 478 351	1 478 351	1 017 381	-29.25
Production vendue de biens								
Production vendue de services	18 113 320	3 000	18 116 320	88.04	16 141 496	16 141 496	1 974 829	12.23
Chiffre d'affaires	19 839 506	737 983	20 577 490	100.00	17 619 847	17 619 847	957 447	4.00
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			67 587	0.33	73 410	73 410	- 6 622	- 8.95
Autres produits			538		9 074	9 074	- 1 635	- 29.24
Total des produits d'exploitation			20 645 616	100.00	17 692 331	17 692 331	949 188	4.00
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stocks (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17 488 816	84.71	16 533 276	16 533 276	955 540	5.78
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								
Autres achats et charges externes			1 261 717	6.11	1 193 133	1 193 133	- 33 391	- 2.58
Impôts, taxes et versements assimilés			84 024	0.41	77 550	77 550	- 4 672	- 5.56
Salaires et traitements			1 001 803	4.85	1 002 309	1 002 309	- 40 523	- 4.05
Charges sociales			410 767	1.97	414 399	414 399	- 7 681	- 1.84
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 289	0.30	65 970	65 970	- 5 680	- 9.28
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			57 395	0.28	51 920	51 920	- 51 920	- 100.00
Autres charges			63 703	0.31	54 069	54 069	4 634	7.28
Total des charges et de l'exploitation			20 429 518	99.25	18 246 073	18 246 073	883 044	4.52
Résultat d'exploitation			216 097	1.00	1 446 258	1 446 258	66 143	44.11
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								
Autres intérêts et produits assimilés			7 951	0.36	19 161	19 161	- 9 209	- 47.84
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des produits financiers			7 951	0.04	19 161	19 161	- 9 209	- 47.84
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des charges financières								
Résultat financier			7 951	0.04	19 161	19 161	- 9 209	- 47.84
Résultat courant avant impôts			224 049	1.04	1 465 419	1 465 419	56 934	34.27

SAS ADEVALOR

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le:	31/03/2020	12 mois	Exercice clos le:	31/03/2019	12 mois	Ecart	12
-------------------	------------	---------	-------------------	------------	---------	-------	----

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	548					- 525	- 28 00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 950	0.02				63	0.46
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels	14 498	0.02				- 461	- 3.00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 208	0.02				- 19 244	- 82.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	710					710	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles	4 918	0.02				- 18 534	- 79.01
Résultat exceptionnel	9 580	0.02				18 072	- 212.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise							
Impôts sur les sociétés	52 784	0.26				- 4 429	- 7.74
Total des produits	20 668 866	100.01				939 517	- 4.96
Total des charges	20 487 220	0.02				868 081	- 4.38
Résultat net	180 645	0.00				79 436.04	78.33

SAS ADVANTAGE

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/03/2020** dont le total est de **12 693 479 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de **20 668 066 €** et dégageant un résultat comptable bénéficiaire de **180 845 €**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/04/2019** au **31/03/2020**.

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 de l'exercice clos le 31 Mars 2020.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact très modéré sur son activité depuis le 1^{er} avril 2020, sans remettre aucunement en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a rencontré une baisse de chiffre d'affaires en avril et mai, qui sera rattrapée durant le troisième quadrimestre de l'année civile.

La poursuite de l'activité a pu être assurée grâce à la mise en télétravail pour une partie du personnel.

L'entreprise n'a sollicité le bénéfice d'aucun dispositif mis en place par l'Etat dans le cadre de la crise sanitaire.

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 31/03/2020.

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| • 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

510 €

Intérêts CAT

510 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**90 255 €**

Abonnements	656,29 €
Assurances	13 745,04 €
Communication	4 678,04 €
Cotisations	2 785,33 €
Cotisations sociales	9 344,25 €
Etudes	1 500,00 €
Formation	662,50 €
Frais actes	1 550,00 €
Frais banque	45,00 €
Frais déplacement	1 210,53 €
Loyer et charges	24 853,43 €
Maintenance-Activium	1 087,36 €
Maintenance-BF serv	6 991,00 €
Maintenance-Ipexia	550,00 €
Maintenance-JMB	1 887,50 €
Médecine travail	866,25 €
Poste	956,25 €
Sécurité	493,49 €
Soutien Annuel Acpte	16 392,63 €

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

Voir détail des comptes Bilan

AUTRES DETTES

Néant

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**267 914 €**

Grands comptes	267 914 €
----------------	-----------

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	1 295 848.73	101 409.91		1 397 258,64		180845.95
119 000 RAN débiteur						
120000 Résultat N					180 845.95	
TOTAL	1 338 748.73	101 409.91		1 440 158.64	180 845.95	180 845.95

EFFECTIF

Au 31/03/2020 l'effectif salarié comprenait 20 salariés dont 9 cadres, 11 agents de maîtrise. La moyenne d'âge est de 41 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	15 899 605 €
Autres prestations	2 144 907 €
REPARTITION PAR MARCHE GEOGRAPHIQUE	Montant
France	19 839 816 €
UE	698 403 €
Export	39 271 €

DETTES FOURNISSEURS EN €//TTC

	Factures reçues à la clôture Mars 2020					
	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	204 831 €	84 327 €	-693 €	-764 €	3 003 €	85 873 €
Montant HT	170 693 €	70 273 €	-578 €	-637 €	2 503 €	71 561 €
Nombre de factures	1 295	267	111	22	180	580
% du budget	1%	0%	0%	0%	0%	0%
Rappel TTC au 31/03/19	950 623 €	219 568 €	63 951 €	121 488 €	21 330 €	426 337 €

CREANCES CLIENTS EN €//TTC

	Factures émises à la clôture Mars 2020					
	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	901 808 €	113 186 €	95 685 €	6 153 €	1 083 656 €	1 298 681 €
Montant HT	826 081 €	139 975 €	85 399 €	6 153 €	914 577 €	1 146 105 €
Nombre de factures	295	129	66	2	89	286
% du budget	4%	1%	0%	0%	4%	5%
Rappel TTC au 31/03/19	1 381 265 €	167 067 €	72 433 €	16 825 €	262 291 €	518 616 €

AVANCES AUX DIRIGEANTS

Aucune avance n'a été consentie aux dirigeants sociaux.

MOUVEMENT DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	N-1	N	Variation
VMP	0	0	
CAT	4 504 094 €	6 000 000 €	1 495 906 €

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Valeur probable des indemnités à verser	363 188 €
Valeur actuelle probables des ind. à verser	340 958 €
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 20 988 € HT pour l'exercice 2019/2020, et les frais de déplacements inhérents à sa mission seront facturés en supplément.

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/03/2019	Augmentations		Diminutions		31/03/2020	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
Total immobilisations incorporelles	130 009		5 500			135 509	

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, aménagis divers	73 793					73 793	
- matériel de transport	207 969				53 322	154 647	
- matériel de bureau et info, mobilier	150 137		29 154			179 292	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	439 647		29 154		53 322	415 479	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	15 956		298			16 255	
Total immobilisations financières	15 956		298			16 255	

Total Immobilisations	585 612		34 952		53 322	567 243	
------------------------------	---------	--	--------	--	--------	---------	--

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	126 765	4 437		131 202
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	42 863	6 470		49 334
- matériel de transport	112 804	33 713	52 938	93 578
- matériel de bureau et informatique, mobilier	125 582	16 668		142 250
- emballages récupérables et divers				
Total	288 996	56 852	52 938	292 909
Total général	415 761	61 289	52 938	424 112

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin d'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'émission d'emprunts							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. gén. agencés, 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 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 d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	1 634		1 634	
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		57 395
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				
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 litiges et charges		57 395		57 395

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	51 920		51 920	
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation	51 920		51 920	

Total général	51 920	57 395	51 920	57 395
Dont dotations et reprises		57 395	51 920	
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

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	16 255	16 255	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 969 149	3 969 149	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés	12 400	12 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	4 428	4 428	
Etat et autres	2 060 065	2 060 065	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	20 944	20 944	
Charges constatées d'avance	90 254	90 254	
Total général	6 173 497	6 173 497	
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 émis crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 809 253	9 809 253		
Personnel et comptes rattachés	176 937	176 937		
Sécurité sociale et organismes sociaux	157 829	157 829		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	347 355	347 355		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	10 166	10 166		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	15 121	15 121		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	267 914	267 914		
Total général	10 784 578	10 784 578		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				