

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de THONON LES BAINS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00113

Numéro SIREN : 800 363 046

Nom ou dénomination : A.D.E.P.

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004666

SAS ADEP

Comptes annuels Bilan au 31/12/2021

185 CHEMIN DE CERY
74930 REIGNIER ESERY
SIRET : 80036304600015

Pour copie
certifiée conforme



Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Annexe au bilan	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	7
Engagements financiers	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16

LIASSE

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé			.	
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			.	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 117	7 348	3 769	
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				1 461
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	4 392	4 001	5 051
Installations tech., matériels et outillages industriels	271 572	215 143	56 429	80 922
Autres immobilisations corporelles	203 873	126 797	77 076	47 814
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	2 000		2 000	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	750		750	750
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45		45	45
TOTAL (I)	537 750	353 680	184 070	176 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	37 827		37 827	9 398
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	89 795	162	89 633	66 645
Autres	66 476		66 476	28 115
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	236 106		236 106	249 842
Charges constatées d'avance	1 767		1 767	1 892
TOTAL (II)	511 972	162	511 809	435 892
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 049 722	353 843	695 879	611 935

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 24 000	24 000	24 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 400	2 400
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	186 928	185 595
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 948	11 333
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	255 276	223 328
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	216 702	251 346
Emprunts et dettes financières diverses	17 771	31 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 425	30 598
Dettes fiscales et sociales	69 635	74 119
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 070	760
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	440 603	388 607
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	695 879	611 935
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	158 164		158 164	182 902
Production vendue de biens				
Production vendue de services	980 904		980 904	862 470
Chiffre d'affaires Net	1 139 068		1 139 068	1 045 372
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			19 190	5 280
Autres produits			6	17
		TOTAL (I)	1 158 264	1 050 669
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			161 414	142 465
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-28 428	1 592
Autres achats et charges externes *			504 641	415 222
Impôts, taxes et versements assimilés			6 388	6 336
Salaires et traitements			338 683	322 916
Charges sociales			86 629	89 958
Dotations aux amortissements sur immobilisations			57 677	56 035
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			630	139
		TOTAL (II)	1 127 633	1 034 665
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			30 631	16 004
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 280	2 455
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	2 280	2 455
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 814	3 332
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	2 814	3 332
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-535	-877
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 097	15 127

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	20 271	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	20 271	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 592
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		1 592
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	20 271	-1 592
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 420	2 202
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 180 815	1 053 124
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 138 867	1 041 791
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	41 948	11 333

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 695 879 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 41 948 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

PAYSAGISTE

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

185 CHEMIN DE CERY 74 930 REIGNIER ESERY

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	2
Ouvriers	12	12
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	15	15

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 400	10.00000	24 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 400	10.00000	24 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		47 503	-	5 075
TOTAL		47 503		5 075
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		8 393		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		283 003		12 240
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		11 985		
Mat. de transport		141 815		47 850
Mat. de bureau et info., mobilier		2 223		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				2 000
TOTAL		447 419		62 090
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		750		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		45		
TOTAL		795		
TOTAL GENERAL		495 717		67 165
Cadre B		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 461		51 117
TOTAL		1 461		51 117
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			8 393	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		23 671	271 572	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			11 985	
Mat. de transport			189 665	
Mat. de bureau et info., mobilier			2 223	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				2 000
TOTAL		23 671	485 838	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			750	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			45	
TOTAL			795	
TOTAL GENERAL		1 461	23 671	537 750

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 042	1 306		7 348
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 042	1 306		7 348
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 343	1 049		4 392
Installations techniques, matériel et outillage industriel	202 081	36 733	23 671	215 143
Installations générales, agencements et aménagements divers	7 086	1 091		8 177
Matériel de transport	99 366	17 311		116 677
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 757	186		1 943
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	313 633	56 370	23 671	346 332
TOTAL GÉNÉRAL	319 675	57 677	23 671	353 680

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
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 au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements				-	
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	162				162
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	162				162
TOTAL GENERAL (I+II+III)	162				162
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45		45
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	279		279
Autres créances clients	89 517	89 517	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	22 006	22 006	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	27 424	27 424	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	16 746	16 746	
Charges constatées d'avance	1 767	1 767	
TOTAL	158 084	157 760	324

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	216 702	72 534	144 168	
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	135 425	135 425		
Personnel et comptes rattachés	15 767	15 767		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 659	5 659		
Impôts sur les bénéfices	7 660	7 660		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 081	35 081		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 468	5 468		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	17 771	17 771		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 070	1 070		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	440 603	296 435	144 168	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 669			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	443.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	443.00	373.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	443.00	373.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	70.00	
468700 Divers prod. a recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	443.00	373.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152.00	126.06
Emprunts et dettes financières diverses		81.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 241.18	18 976.00
Dettes fiscales et sociales	25 435.58	23 438.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	143 828.76	42 621.16

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152.00	126.06
168840 Intérêts courus sur emprunts	152.00	126.06
Emprunts et dettes financières diverses		81.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.		81.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 241.18	18 976.00
408100 Fourn. fact.non parvenues	118 241.18	18 976.00
Dettes fiscales et sociales	25 435.58	23 438.10
428200 Dettes provisions pour congés	15 766.69	13 809.70
438200 Charges sociales sur congés	4 385.50	4 934.97
448600 Charges à payer	5 283.39	4 693.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	143 828.76	42 621.16

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	1 767	1 892
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 767	1 892

ADEP
Société par actions simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : 185 Chemin de Cery, 74930 REIGNIER ESERY
800 363 046 RCS THONON LES BAINS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 juin 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 41 947,65 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Dividende	10 000 €	/	/
Eligible à abattement	/	/	/
Non éligible à abattement	10 000 €	/	/

Certifié conforme
La Présidente



ANNECY

BONNEVILLE

CHAMBERY

GRÉSY-SUR-AIX

SALLANCHES

THONON-LES-BAINS

VILLE-LA-GRAND

GENÈVE

ADEP

Société par Actions Simplifiée au capital de 24 000 €

185 chemin de Cery

74930 REIGNIER ESERY

RCS THONON 800 363 046

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021



ADEP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale de la SAS ADEP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ADEP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et 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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité. Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

Fait à THONON LES BAINS,
Le 17 juin 2022
Le commissaire aux comptes

SAS COFIDEST AUDIT
Cyrille FAYETTE
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 117	7 348	3 769	
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				1 461
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 393	4 392	4 001	5 051
Installations tech., matériels et outillages industriels	271 572	215 143	56 429	80 922
Autres immobilisations corporelles	203 873	126 797	77 076	47 814
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes			2 000	
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	750		750	750
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45		45	45
TOTAL (I)	537 750	353 680	184 070	176 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	37 827		37 827	9 398
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	89 795	162	89 633	66 645
Autres	66 476		66 476	28 115
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80 000		80 000	80 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	236 106		236 106	249 842
Charges constatées d'avance	1 767		1 767	1 892
TOTAL (II)	511 972	162	511 809	435 892
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 049 722	353 843	695 879	611 935

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 24 000	24 000	24 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 400	2 400
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	186 928	185 595
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 948	11 333
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	255 276	223 328
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	216 702	251 346
Emprunts et dettes financières diverses	17 771	31 785
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 425	30 598
Dettes fiscales et sociales	69 635	74 119
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 070	760
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	440 603	388 607
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	695 879	611 935
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	158 164		158 164	182 902
Production vendue de biens				
Production vendue de services	980 904		980 904	862 470
Chiffre d'affaires Net	1 139 068		1 139 068	1 045 372
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			19 190	5 280
Autres produits			6	17
		TOTAL (I)	1 158 264	1 050 669
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			161 414	142 465
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-28 428	1 592
Autres achats et charges externes *			504 641	415 222
Impôts, taxes et versements assimilés			6 388	6 336
Salaires et traitements			338 683	322 916
Charges sociales			86 629	89 958
Dotations aux amortissements sur immobilisations			57 677	56 035
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			630	139
		TOTAL (II)	1 127 633	1 034 665
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	30 631	16 004
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 280	2 455
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	2 280	2 455
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 814	3 332
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	2 814	3 332
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-535	-877
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			30 097	15 127

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	20 271	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	20 271	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		1 592
TOTAL (VIII)		1 592
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	20 271	-1 592
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 420	2 202
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 180 815	1 053 124
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 138 867	1 041 791
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	41 948	11 333

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 695 879 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 41 948 Euros.

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

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

**Le Commissaire
aux comptes**

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

PAYSAGISTE

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

185 CHEMIN DE CERY 74 930 REIGNIER ESERY

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	2
Ouvriers	12	12
Apprentis sous contrat	1	1
TOTAL	15	15

Commentaire

**Le Commissaire
aux comptes**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 400	10.00000	24 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 400	10.00000	24 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

Le Commissaire
aux comptes

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL		47 503		5 075
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
		8 393		
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
		283 003		12 240
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
		11 985		
Mat. de transport				
		141 815		47 850
Mat. de bureau et info., mobilier				
		2 223		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
				2 000
TOTAL		447 419		62 090
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
		750		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
		45		
TOTAL		795		
TOTAL GENERAL		495 717		67 165
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
		1 461		51 117
TOTAL		1 461		51 117
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
				8 393
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
		23 671		271 572
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
				11 985
Mat. de transport				
				189 665
Mat. de bureau et info., mobilier				
				2 223
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
				2 000
TOTAL		23 671		485 838
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
				750
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
				45
TOTAL				795
TOTAL GENERAL		1 461	23 671	537 750

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		6 042	1 306		7 348
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		6 042	1 306		7 348
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		3 343	1 049		4 392
Installations techniques, matériel et outillage industriel		202 081	36 733	23 671	215 143
Installations générales, agencements et aménagements divers		7 086	1 091		8 177
Matériel de transport		99 366	17 311		116 677
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 757	186		1 943
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		313 633	56 370	23 671	346 332
TOTAL GÉNÉRAL		319 675	57 677	23 671	353 680

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions : - Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions
Inst. techniques, mat. et outillage industriels
Inst. gales, agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bur. et informat., mob.
Emballages récup. et divers

TOTAL

Frais d'acqui. de titres de particip.

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 au début de l'exercice	Augment.
	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		

**Le Commissaire
aux comptes**

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Le Commissaire
aux comptes

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	162				162
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

**Le Commissaire
aux comptes**

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45		45
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	279		279
Autres créances clients	89 517	89 517	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	22 006	22 006	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	27 424	27 424	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	16 746	16 746	
Charges constatées d'avance	1 767	1 767	
TOTAL	158 084	157 760	324

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	216 702	72 534	144 168	
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	135 425	135 425		
Personnel et comptes rattachés	15 767	15 767		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 659	5 659		
Impôts sur les bénéfices	7 660	7 660		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 081	35 081		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 468	5 468		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	17 771	17 771		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 070	1 070		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	440 603	296 435	144 168	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 669			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Le Commissaire
aux comptes**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	443.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	443.00	373.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	443.00	373.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	70.00	
468700 Divers prod. a recevoir	373.00	373.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	443.00	373.00

Le Commissaire
aux comptes

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152.00	126.06
Emprunts et dettes financières diverses		81.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 241.18	18 976.00
Dettes fiscales et sociales	25 435.58	23 438.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	143 828.76	42 621.16

Le Commissaire
aux comptes

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152.00	126.06
168840 Intérêts courus sur emprunts	152.00	126.06
Emprunts et dettes financières diverses		81.00
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.		81.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 241.18	18 976.00
408100 Fourn. fact.non parvenues	118 241.18	18 976.00
Dettes fiscales et sociales	25 435.58	23 438.10
428200 Dettes provisions pour congés	15 766.69	13 809.70
438200 Charges sociales sur congés	4 385.50	4 934.97
448600 Charges a payer	5 283.39	4 693.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	143 828.76	42 621.16

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	1 767	1 892
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 767	1 892

**Le Commissaire
aux comptes**