RCS : MANOSQUE
Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00325
Numéro SIREN : 509 384 335
Nom ou dénomination : ADPARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2018 sous le numéro de dépôt 1436

R.C.S. Manosque 509 584 335
Greffe T.C. Manosque
Procès Verbal de Dépôt
N° 2018/B/1436 Date 19 JUIL. 2018
Le Greffier

ADPARTNERS Du 01/01/2017 au 31/12/2017 en Euro

BILAN ACTIF

	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				738
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				*738*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				2 815
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				*2 815*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				170
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				3 030
Total immobilisations financières				*3 200*
ACTIF IMMOBILISE				**6 753**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	247 938	533	247 405	197 462
Autres créances	6 512		6 512	55 844
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*254 451*	*533*	*253 917*	*253 306*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	226 729		226 729	91 863
Total disponibilités et divers	*226 729*		*226 729*	*91 863*
ACTIF CIRCULANT	**481 180**	**533**	**480 647**	**345 169**
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**481 180**	**533**	**480 647**	~~351 922~~

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont part à plus d'un an

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	2017	2016
Capital social ou individuel Dont versé : 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	38 352	37 778
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**7 600**	**574**
Total situation nette	*56 952*	*49 352*
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**56 952**	**49 352**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 439	4 440
Emprunts et dettes financières divers	41 466	43 502
Total dettes financières	*45 906*	*47 942*
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 386	1 386
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 835	24 634
Dettes fiscales et sociales	360 121	228 164
Total dettes d'exploitation	*377 342*	*254 184*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	446	446
Total dettes diverses	*446*	*446*
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**423 694**	**302 572**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	480 647	351 924

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	1 097 055		1 097 055	874 777
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 097 055**		**1 097 055**	**874 777**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			2 209	120
Autres produits (1) (11)			3	329
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**1 099 268**	**875 226**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			122 532	110 208
Total charges externes			*122 532*	*110 208*
Impôts, taxes et versements assimilés			**13 234**	**16 520**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			697 780	647 212
Charges sociales (10)			287 817	262 426
Total charges de personnel			*985 598*	*909 638*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			883	27
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			533	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*1 416*	*27*
Autres charges (12)			6	11 272
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**1 122 789**	**1 047 665**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(23 520)**	**(172 439)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			2	3
Autres intérêts et produits assimilés (5)				175 000
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**2**	**175 003**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
ts et charges assimilées (6)			564	548
Différences négatives de change				19
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**564**	**567**
RESULTAT FINANCIER			**(564)**	**174 436**
RESULTAT COURANT			**(24 082)**	**1 997**

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 096	7 922
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**36 096**	**7 922**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 192	9 037
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 670	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 862**	**9 037**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**32 233**	**(1 115)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	551	310
TOTAL DES PRODUITS	**1 135 366**	**1 058 151**
TOTAL DES CHARGES	**1 127 766**	**1 057 579**
BENEFICE ou PERTE	**7 600**	**572**

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2)	Dont produits de locations immobilières	
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3)	Dont crédit-bail mobilier	
	Dont crédit-bail immobilier	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9)	Dont transferts de charges	2 209
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

© Invoke - Tableau annexe

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 480 647 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 135 366 euros et un total charges de 1 127 766 euros,dégageant ainsi un résultat de 7 600 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participation, autres titres immobilisées, valeur mobilières de placement

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement, ont été évalués au prix pour lesquels ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Stocks et en cours

Sans objet

Provisions

Les provisions sont détaillées dans une annexe jointe.
Elles sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté des comptes conformément au principe de prudence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres informations

La société a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnelles dans le compte de résultat et en autres créances au bilan.

Cette diminution de charge correspond aux droits acquis relatif aux rémunérations n'excédant pas 2.5 fois le SMIC, et à un crédit d'impôt utilisé par la société pour l'impôt sur les sociétés.

Le CICE de l'exercice a été utilisé dans le cadre des opérations suivantes:
- Investissements informatiques
- Prospection de nouveaux marchés et de nouvelles opportunités
- Reconstitution du fonds de roulement
- Formations
- Recrutements

Les indemnités de fin de carrière, compte tenu du turn over, du nombre de salarié et de l'âge de l'effectif, ne sont pas significatives.

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2017	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2017
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 571		9 570	
Total Immobilisations incorporelles	**9 571**		**9 570**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique	3 263		3 263	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**3 263**		**3 263**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	170		170	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	3 030		3 030	
Total immobilisations financières	**3 200**		**3 200**	
TOTAL GENERAL	**16 034**		**16 033**	

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	8 833		8 832	
Total immobilisations incorporelles	**8 833**		**8 832**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique,mobilier	448	882	1 330	
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**448**	**882**	**1 330**	
TOTAL GENERAL	**9 281**	**882**	**10 163**	

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2017	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2017
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		533				533
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**533**				**533**
TOTAL GENERAL		**533**				**533**
Dont dotations et reprises d'exploitation		533				
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						

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

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				3 030
Total actif immobilisé				*3 030*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	640	640		
Autres créances clients	247 298	247 298		197 462
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	13	13		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 515	3 515		55 381
Autres impôts, taxes et versements assimilés				463
Divers	2 983	704	2 279	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Total actif circulant	*254 451*	*252 172*	*2 279*	*253 306*
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	**254 451**	**252 172**	**2 279**	**256 336**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an ma	4 439	4 439			4 440
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un a					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	15 835	15 835			24 634
Personnel et comptes rattachés	172 239	172 239			112 559
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 638	119 638			79 216
Impôts sur les bénéfices	551	551			310
Taxe sur la valeur ajoutée	59 466	59 466			27 919
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	8 225	8 225			8 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	41 466	41 466			43 502
Autres dettes	446	446			446
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**422 308**	**422 308**			**304 186**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

ADPARTNERS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
Siège social : ZI SAINT MAURICE
MANOSQUE (Alpes de Haute Provence)
509 384 335 RCS MANOSQUE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2018

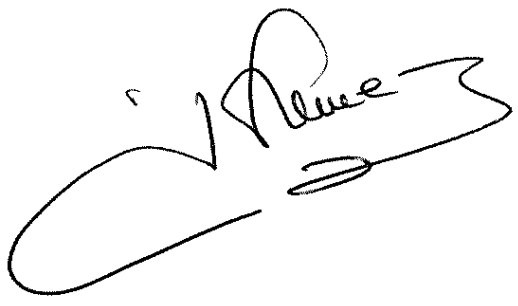
DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 7 600.13 euros, de la manière suivante :

- en totalité au compte Report à nouveau soit ..... 7 600.13 €

Total ..... 7 600.13 €

Cette décision est adoptée par l'associé unique.



EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

CENON
17, rue Aristide Briand - CS 40026
33152 CENON CEDEX
Tél. 05 56 40 17 82 - Fax 05 56 40 81 09
E-mail : a3c.cenon@a3caudit.com
Site Internet : www.a3caudit.com

Commissaires aux comptes

José ARNOUX
Jean-Luc BAZERBES
Didier CORBIÈRE
Pauline DAVANZO
Laëtitia DERMAUT
Pierre GARACHE
Joël GUÉGAN
Olivier LASSIBILLE
Guillaume UFFERTE

SAS ADPARTNERS

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 €

Siège social :
ZI SAINT MAURICE
04100 MANOSQUE

R.C.S MANOSQUE : 509 384 335

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

A3C
17 Rue Aristide BRIAND
33150 CENON

SAS ADPARTNERS
Société par actions simplifiée
Siège social : ZI SAINT MAURICE 04100 MANOSQUE

Capital de 10 000 euros
R.C.S MANOSQUE : 509 384 335

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2017

À l'associée unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ADPARTNERS** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes annuels, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

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.

A3C
17 Rue Aristide BRIAND
33150 CENON

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIEE UNIQUE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés à l'associée sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplètes dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

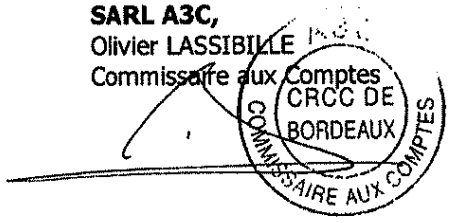
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Cenon, le 15 Juin 2018

SARL A3C,
Olivier LASSIBILLE
Commissaire aux Comptes



DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

Désignation de l'entreprise : ADPARTNERS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : ZI Saint Maurice CS 04631 04100 MANOSQUE — Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 5 0 9 3 8 4 3 3 5 0 0 0 3 0 — si déposé néant, cochez la case : ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2017 Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	
		TOTAL (II)	BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX 247 938	BY 533	247 405
		Autres créances (3)	BZ 6 512	CA	6 512
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	
		Disponibilités	CF 226 729	CG	226 729
Comptes de Régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
		TOTAL (III)	CJ 481 180	CK 533	480 647
		Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO 481 180	IA 533	480 647

Renvois : (I) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

© Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2018

Désignation de l'entreprise : ADPARTNERS — Néant ☐ *

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000)		DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence : EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours : B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	38 352
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	7 600
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	56 952
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 439
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	41 466
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 386
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	15 835
	Dettes fiscales et sociales		DY	360 121
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	446
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	423 694
	Écarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	480 647

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	422 308
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	4 439

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2018

Désignation de l'entreprise : ADPARTNERS — Néant ☐*

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	1 097 055	FH		FI		1 097 055
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 097 055	FK		FL		1 097 055
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		2 209
	Autres produits (1) (11)					FQ		3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR		1 099 268
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW		122 532
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX		13 234
	Salaires et traitements *					FY		697 780
	Charges sociales (10)					FZ		287 817
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA		883
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		533
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		6
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF		1 122 789
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG		(23 520)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		2
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		2
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		564
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		564
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		(561)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW		(24 082)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise : ADPARTNERS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	36 096
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	36 096
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 192
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 670
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 862
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	32 233
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	551
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 135 366
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 127 766
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	7 600

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 209
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
TOTAL GENERAL		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT