

# FITECO

## **ADAMIC CFAI DE L'EURE**

ENSEIGNEMENT SECONDAIRE TECHNIQUE OU PROFESSIONNEL

422 rue Henri Becquerel  
CS 13530  
27000 EVREUX

## **ETATS FINANCIERS**

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

893 route de Paris  
27000 EVREUX  
Tél : 02-32-39-12-61  
Fax : 02-32-39-16-57  
E.mail : [evreux@fiteco.com](mailto:evreux@fiteco.com)

Siren : 309825222



# Sommaire

<i>Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable</i>	1
<b>ÉTATS FINANCIERS</b>	<b>3</b>
<i>Bilan simplifié</i>	4
<i>Compte de résultat simplifié</i>	5
<i>Annexes</i>	6
<b>DÉTAIL DU BILAN</b>	<b>11</b>
<i>Bilan simplifié détaillé</i>	12
<i>Bilan simplifié détaillé (suite)</i>	14
<b>DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT</b>	<b>15</b>
<i>Compte de résultat simplifié détaillé</i>	16



## Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable

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 ADAMIC CFAI DE L'EURE relatifs à l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	11 098 306,75 Euros.
Chiffre d'affaires	397 832,03 Euros.
Résultat net comptable	Euros.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A Evreux, le 20 mai 2019.

Vincent HERVIEU,  
Expert-Comptable Associé



# ÉTATS FINANCIERS

## Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	316 926	277 196	39 730	25 765	13 965
Immobilisations corporelles	17 058 927	8 137 768	8 921 159	5 109 878	3 811 281
Immobilisations financières	81 821		81 821	73 645	8 176
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>17 457 674</b>	<b>8 414 964</b>	<b>9 042 710</b>	<b>5 209 288</b>	<b>3 833 422</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	391		391	776	- 385
Clients et comptes rattachés	217 178		217 178	121 591	95 587
Autres créances	1 437 564		1 437 564	85 102	1 352 462
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	289 155		289 155	1 478 567	-1 189 412
Caisse	1 293		1 293	3 019	- 1 726
Charges constatées d'avance	110 015		110 015	64 590	45 425
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 055 596</b>		<b>2 055 596</b>	<b>1 753 644</b>	<b>301 952</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>19 513 270</b>	<b>8 414 964</b>	<b>11 098 307</b>	<b>6 962 932</b>	<b>4 135 375</b>
PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
<b>Capitaux Propres</b>					
Capital social ou individuel (dont versé : )					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves réglementées					
Autres réserves		215 902		215 902	
Report à nouveau		-198 447		-198 447	
Résultat de l'exercice					
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées		8 759 535		2 106 973	6 652 562
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>8 776 990</b>		<b>2 124 428</b>	<b>6 652 562</b>
<b>Dettes</b>					
Provisions		211 586		131 586	80 000
Emprunts et dettes assimilées		722 307		43 465	678 842
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		389 317		437 262	- 47 945
Autres dettes		493 463		880 473	- 387 010
Produits constatés d'avance		504 645		3 345 717	-2 841 072
<b>DETTES</b>		<b>2 109 731</b>		<b>4 706 918</b>	<b>-2 597 187</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>		<b>11 098 307</b>		<b>6 962 932</b>	<b>4 135 375</b>

## Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		397 832	229 221	168 611
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>		<b>397 832</b>	<b>229 221</b>	<b>168 611</b>
				<b>73,56</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	3 932 447	4 125 543	- 193 096	-4,68
Autres Produits	20 773	28 215	- 7 442	-26,38
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A.</b>	<b>4 351 052</b>	<b>4 382 979</b>	<b>- 31 927</b>	<b>-0,73</b>
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	1 230 807	1 488 238	- 257 431	-17,30
Impôts, taxes et versements assimilés	108 806	107 845	961	0,89
Rémunérations du personnel	1 985 641	1 854 941	130 700	7,05
Charges sociales	943 573	886 658	56 915	6,42
Dotations aux amortissements	573 797	441 730	132 067	29,90
Dotations aux provisions	80 000	40 000	40 000	100,00
Autres charges	5 742	5 673	69	1,22
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 928 367</b>	<b>4 825 085</b>	<b>103 282</b>	<b>2,14</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-577 315</b>	<b>-442 106</b>	<b>- 135 209</b>	<b>30,58</b>
Produits financiers	4 450	11 205	- 6 755	-60,29
Produits exceptionnels	576 051	478 702	97 349	20,34
Charges financières	2 096	2 384	- 288	-12,08
Charges exceptionnelles	1 090	45 417	- 44 327	-97,60
<b>Résultat avant participation et IS</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>4 931 553</b>	<b>4 872 886</b>	<b>58 667</b>	<b>1,20</b>
<b>Total des charges</b>	<b>4 931 553</b>	<b>4 872 886</b>	<b>58 667</b>	<b>1,20</b>
<b>RESULTAT NET</b>				
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				