

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 01451

Numéro SIREN : 421 206 079

Nom ou dénomination : Adeo Services

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2021 sous le numéro de dépôt 23513

MAZARS

ERNST & YOUNG Audit

Adeo Services

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

MAZARS
Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris-La Défense cedex
S.A. à directoire et conseil de surveillance
au capital de € 8 320 000
784 824 153 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

ERNST & YOUNG Audit
14, rue du Vieux Faubourg
59042 Lille cedex
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Adeo Services

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Adeo Services,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Adeo Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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 des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires 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.

Paris-La Défense et Lille, le 23 avril 2021

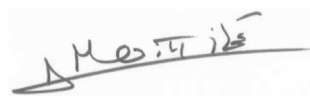
Les Commissaires aux Comptes

MAZARS



Isabelle Sapet

ERNST & YOUNG Audit



Antoine Moitié

ADEO Services



SAS AdeoServices

COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2020

CHIFFRES CLES 2020

	2020	2019
en K€		
Chiffres d'Affaires HT	1 631 793	1 625 022
Résultat Net	10 992	31 060
Capitaux Propres	219 771	206 030
Effectif au 31 Décembre	1 382	1 300

BILAN SAS AdeoServices
En Milliers d'Euros

ACTIF	Notes	31/12/2020			31/12/2019
		Valeurs brutes	Amortissements Provisions	Valeur Nette	Valeur Nette
Immobilisations incorporelles	1	98 510	49 944	48 566	57 358
Immobilisations corporelles	2	42 098	26 662	15 436	18 772
Immobilisations financières	3	5 298		5 298	4 980
Total de l'Actif Immobilisé		145 906	76 606	69 300	81 110
Stocks	4	256 859	3 302	253 557	253 269
Clients et comptes rattachés	5	660 464	4 597	655 867	788 557
Créances diverses	5	35 205		35 205	27 448
Disponibilités	6	120 643		120 643	115 565
Total de l'Actif Circulant		1 073 171	7 899	1 065 272	1 184 839
Comptes de régularisation et assimilés	7	15 308		15 308	14 728
Ecart de conversion actif	10	-4 862		-4 862	3 783
TOTAL		1 229 523	84 505	1 145 018	1 284 460

PASSIF	Notes	31/12/2020	31/12/2019
Capital		31 674	31 674
Primes		1 248	1 248
Réserves et Report à Nouveau		143 721	112 660
Résultat d'exercice		10 992	31 060
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		32 135	29 388
Capitaux propres	8	219 770	206 030
Provisions pour risques et charges	8	6 715	7 670
Emprunts et dettes financières	9	71 067	6 369
Fournisseurs et comptes rattachés	9	415 234	482 524
Autres dettes	9	436 641	576 011
Total des Dettes	9	922 942	1 064 904
Comptes de régularisation et assimilés			
Ecart de conversion passif	10	-4 409	5 856
		1 145 018	1 284 460

COMPTE DE RESULTAT SAS AdeoServices
En Milliers d'Euros

	Notes	31/12/2020	31/12/2019
Chiffre d'affaires net HT	11	1 631 793	1 625 023
Autres produits d'exploitation	11	98 799	105 785
Reprise de provisions et transfert de charges		13 638	10 113
Achats		-1 171 473	-1 199 370
Autres achats et charges externes		-314 555	-322 959
Charges de personnel		-144 605	-130 889
Autres charges d'exploitation		-40 954	-32 268
Impôts et taxes		-29 314	-29 756
Dotations aux amortissements et aux provisions		-22 671	-21 089
Résultat d'Exploitation		20 658	4 590
Produits financiers		33 804	29 342
Charges financières		-29 343	-23 326
Résultat Financier	12	4 461	6 016
Résultat courant		25 119	10 606
Produits exceptionnels		14 962	97 495
Charges exceptionnelles		-19 083	-67 553
Résultat Exceptionnel	13	-4 121	29 942
Impôt sur les bénéfices		-1 980	-3 626
Participation		-8 026	-5 862
Résultat Net		10 992	31 060

ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX

Faits marquants de l'exercice

Migration vers un nouvel ERP Comptable
Cession d'actifs incorporels dans le cadre de l'inflexion du projet IT Vanilla

Au global de Adeo services, la crise sanitaire a eu un impact important sur la réduction des frais, ainsi on constate une baisse des honoraires et frais de déplacements. Côté Pasq, le CA est resté globalement stable, bien aidé par la reprise de l'activité des magasins post confinement. Un effort a été fait côté digital data sur l'arrêt ou le report de nombreux projets, baissant ainsi l'enveloppe de refacturation aux Bus et par conséquent, l'enveloppe de prestataires IT. Sur les services internes, l'attention s'est portée sur l'évolution des management fees aux Bus, notamment en réalisant des économies sur les honoraires et les frais de déplacement.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France, dans le respect des principes de continuité d'exploitation, d'indépendance des exercices et de permanence des méthodes.

Changement de méthode

Néant

Changement d'estimation

Néant

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'apport et amorties sur une durée d'un à cinq ans.

Les frais d'acquisition et les coûts de production des logiciels créés sont comptabilisés en concessions, brevets, et droits similaires. Une analyse des coûts par phases est réalisée, et seuls les coûts de développement sont portés à l'actif. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire. La durée d'amortissement est de 5 ans.

Pour certains biens, une provision pour dépréciation est constatée à la clôture de l'exercice lorsque, compte tenu des éléments connus en date d'arrêtés des comptes, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition à l'exception des biens reçus en apport en 1999. Elles sont réparties en composants.

Le gros œuvre est amorti sur une durée de 30 ans, les autres composants corporels sur une durée de 4 à 20 ans.

La méthode d'amortissement utilisée est l'amortissement linéaire.

Pour certains biens, une provision pour dépréciation est constatée à la clôture de l'exercice lorsque, compte tenu des éléments connus en date d'arrêtés des comptes, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Immobilisations financières :

Elles sont constituées de dépôts, cautionnements et titres de participation.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur prix de revient. Cette valeur est déterminée en tenant compte de la quote-part de la situation nette détenue, directement ou indirectement, augmentée des provisions réglementées. Il est tenu compte des perspectives de rendement et d'évolution générale.

Instruments financiers

La société applique le règlement sur les instruments financiers ANC2015-5. Cela a principalement pour conséquence la réévaluation au cours de clôture des actifs et passifs auparavant comptabilisés au cours couvert et la comptabilisation des instruments financiers de couverture au MtM.

Les ventes et les achats d'ADEO Services ne sont pas exprimés dans la même monnaie.

Les achats sont majoritairement en usd alors que les ventes sont en euros.

ADEO Services subit les effets de fluctuation des devises par rapport à l'euro lors de la conversion de ses achats.

La stratégie de couverture consiste à construire un cours de couverture grâce à des achats à terme et en assurant une flexibilité par des achats d'option.

Forward en K€

	Instruments dérivés	Mark to market	Notionnel EUR	Notionnel USD	Notionnel CNY	Contrevaleur EUR	Contrevaleur CNY	Contrevaleur USD
valeur 31.12.2019		5 760		261 010	10 000	387 184	1 249 649	1 482
valeur 31.12.2020	AAT	-39 037		744 200	387 917	642 590	372 308	3 418
	VAT	33 793	-122 000	-628 400	-2 434	-8 583	-5 336 139	-367
	Total	-5 244	-122 000	115 800	385 483	634 007	-4 963 831	3 052

Option en K€

	Instruments dérivés	Mark to market	Notionnel USD ET CNY	Notionnel USD	Notionnel CNY	Contrevaleur EUR	Contrevaleur CNY	Contrevaleur USD
valeur 31.12.2019		2 073	45 400			48 145		68 800
valeur 31.12.2020	Call	149		13 000	267 000	44 416		746
	Put	304		-15 000			100 500	
	Total	453	0	-2 000	267 000	44 416	100 500	746

Stocks

Les stocks de marchandises sont valorisés selon la méthode du PMP.
Ceux-ci sont dépréciés lorsque leur valeur probable de réalisation est inférieure à leur prix de revient à la clôture de l'exercice.

Créances :

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée, le cas échéant, afin de couvrir le risque de non recouvrement.

Créances et dettes étrangères :

Les opérations commerciales font l'objet d'une couverture fixant le cours de la monnaie étrangère portée par Groupe Adéo.

Toutes les positions de change et de taux d'intérêt sont couvertes au moyen d'instruments financiers cotés sur des marchés organisés ou de gré à gré qui représentent des risques de contrepartie minimum.

Provisions Réglementées :

Les provisions réglementées sont constituées des amortissements dérogatoires.

Elles sont pratiquées en vertu des dispositions fiscales.

Provisions pour risques et charges :

D'une manière générale, tous les risques et charges survenus ou en cours, précisés quant à leur objet et dont la réalisation est probable donnent lieu à constitution d'une provision.

Les provisions pour risques et charges sont constituées dans le respect des principes comptables et suivent les règles édictées par le règlement CRC n° 2014-03.

Engagements de retraite :

Les indemnités de fin de carrière dues par la société en application de la convention collective nationale de bricolage font l'objet d'une gestion externe. Les engagements de la société ont été évalués selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées.

Le montant des IFC pour l'ensemble du personnel s'élève à 17 947 K € au 31/12/2020

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes:

Les droits des salariés ont été calculés selon l'hypothèse de départ à l'initiative des salariés

Le taux de charges sociales retenu est de 43% pour les cadres supérieurs et de 40% pour le reste des collaborateurs.

L'âge de départ à la retraite retenu est l'âge taux plein au regard de la sécurité sociale

La probabilité de vie au terme reprise est la table de mortalité INSEE 2014-2016

La table de rotation du personnel par âge et catégorie a été établie selon les données démographiques propres à l'entreprise

Le taux de revalorisation des salaires (inflation comprise) est de 3%

Le taux de rendement financier (inflation comprise) est de 0.70 %

Le taux d'inflation est de 1.6 %

Les cotisations à verser au titre de l'exercice 2020 soit 2854 K€ permettent de couvrir 80% des engagements évalués au 31/12/2020.

1/ Immobilisations incorporelles

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Immobilisations Incorporelles brutes	98 527	9 636	-9 653		98 510
Amorts Concessions, Brevets, Autres	41 169	8 991	-216		49 944
Provision pour dépréciation	0				0
Valeur Nette Immobilisations Incorporelles	57 358	645	-9 437	0	48 566

Les coûts de développement des logiciels produits en interne sont portés à l'actif lorsque les critères sont réunis.

L'impact de l'inflexion Vanilla sur les immobilisations incorporelles est de 8 500 K€

2/ Immobilisations corporelles

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Terrains et aménagement des terrains	1 987	26			2 013
Constructions	1 497	75	-450		1 122
Installations techniques, matériel et outillage	718	57			775
Autres immobilisations corporelles	33 924	3 519	-172		37 271
Immobilisations corporelles en cours					0
Avances et Acomptes	181	737			918
Immobilisations Corporelles brutes	38 307	4 414	-622	0	42 098
Amortissements Aménagement terrains et constructions	367	107			474
Amortissements Install techn, matériel et outillage	636	136			772
Amortissements autres immos corporelles	18 532	7 025	-141		25 416
Provisions pour dépréciation	0				0
Amortissements	19 535	7 268	-141	0	26 662
Valeur Nette Immobilisations Corporelles	18 772	-2 854	-481	0	15 436

3/ Immobilisations Financières

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Dépôts et Cautionnements	2 480	432	-114		2 798
Titres de participation	2 500				2 500
<i>Immobilisations Financières brutes</i>	<i>4 980</i>	<i>432</i>	<i>-114</i>	<i>0</i>	<i>5 298</i>
<i>Provisions</i>	<i>0</i>				<i>0</i>
Valeur nette Immobilisations Financières	4 980	432	-114	0	5 298

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2020

Sociétés K€	VNC Titres	% Det et droits de vote	Total Bilan	Capital	Situation Nette	Comptes courants	Prêts consentis	Résultat	CA HT
Adeo Services consulting	2 500	100,00	12 186	2 500	8 959	0	0	1 775	11 766

Conversion réalisée au taux de clôture 31.12.2020

4/ Stock

En Milliers d'Euros	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette 31/12/2020	Valeur nette 31/12/2019
Stock	254 382	-3 302	251 080	251 208
Stock quota gaz	1 683		1 683	2 061
Autres stock	794		794	0
Total	256 859	-3 302	253 557	253 269

5/ Clients et autres créances

Les créances sont toutes recouvrables à moins d'un an.

Les comptes clients figurent au bilan pour 658 252 K€ (dont 655 361 K€ avec des sociétés du groupe).

Autres créances :

En Milliers d'Euros	31/12/2020	31/12/2019
Avances et acomptes		
Fournisseurs débiteurs		
Créances fiscales et sociales	27 192	25 788
Groupes et associés	8 013	1 660
Autres créances de sociétés liées		
Autres créances diverses		
Provisions		
Total	35 205	27 448

6/ Disponibilités

L'ensemble de ce poste présente une échéance ne dépassant pas un an.

En Milliers d'Euros	Valeurs brutes	Dépréciation	Valeurs nettes 31/12/2020	Valeurs nettes 31/12/2019
Disponibilités	120 643	0	120 643	115 565
Total	120 643	0	120 643	115 565

7/ Comptes de régularisation

Comptes de Régularisation de l'actif en K€	2020	2019
Maintenance d'avance	5 019	10 974
Location d'avance	1 635	717
Assurance d'avance	165	231
Charges de personnel d'avance	630	880
Autre	7 859	1 926
Total	15 308	14 728

8/ Capitaux Propres

Variation des capitaux propres en milliers €	31/12/2019	Affectation Résultat n-1	Résultat	Variation	Augmentation Capital	31/12/2020
Capital (411 355 actions d'une valeur nominale de 77 euros)	31 674					31 674
Primes liées au capital	1 248					1 248
Ecart de réévaluation	0					0
Autres réserves	931					931
Réserve légale	3 168					3 168
Report à nouveau	108 562	31 060				139 622
Résultat de l'exercice	31 060	-31 060	10 992			10 992
Provisions réglementées	29 388		2 747			32 135
CAPITAUX PROPRES	206 030	0	13 739	0	0	219 770

Etats des provisions

Provisions en Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Reprise Consommée	Reprise non utilisée	31/12/2020
Provisions pour investissements	0				0
Provisions pour amortissement dérogatoire	29 388	9 207	-6 460		32 135
Autres provisions réglementées					
<i>Total 1</i>	<i>29 388</i>	<i>9 207</i>	<i>-6 460</i>	<i>0</i>	<i>32 135</i>
Provisions pour litiges	6 522	2 413	-1 265	-1 667	6 003
Provisions pour impôts	326				326
Autres provisions	822	386	-822		386
<i>Total 2</i>	<i>7 670</i>	<i>2 799</i>	<i>-2 087</i>	<i>-1 667</i>	<i>6 715</i>
Provisions dép immos	0				0
Provisions dép actif circulant	13 366	3 614	-9 081		7 899
<i>Total 3</i>	<i>13 366</i>	<i>3 614</i>	<i>-9 081</i>	<i>0</i>	<i>7 899</i>
TOTAL	50 424	15 620	-17 628	-1 667	46 749

9/ Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes en K€	Montant	1 an au plus	+ 1 an - 5 ans	+ 5 ans
Etablissements de crédit	71 067	71 067		
Dettes fiscales et sociales	68 993	68 993		
Fournisseurs	415 234	415 234		
<i>dont Stés liées</i>	15 626	15 626		
Fournisseurs immobilisations	346	346		
Autres dettes	367 302	367 302		
<i>dont Stés liées</i>	1 532	1 532		
<i>dont C/C Groupe Adéo</i>	360 540	360 540		
TOTAL	922 942	922 942	0	0

Le montant des dettes en reverse factoring est de 89 420 811 euros

Etat des charges à payer en K€	2020	2019
Emprunts	126	116
Dettes fiscales et sociales	30 985	23 506
Fournisseurs factures non parvenues	136 915	198 297
TOTAL	168 026	221 919

10/ Ecart de conversion actif / Passif

Etat des écarts de conversion en K€	2020	2019
Ecart de conversion Actif	-4 862	3 783
Ecart de conversion Passif	4 409	-5 856
Solde	-453	-2 073

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

(11) Chiffre d'affaires et Produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires est constitué des ventes de marchandises aux filiales du groupe et de prestations de services. Les autres produits d'exploitation sont composés pour l'essentiel de redevances, et comprennent la production immobilisée de nos logiciels.

Le chiffre d'affaires réalisé hors de France est de 1 019 M€.

Le chiffre d'affaires par activité se décompose de la manière suivante :

Service informatique : 175 millions d'euros

Logistique : 1384 millions d'euros

Services internes et expatriés : 73 millions d'euros

(12) Résultat financier	en K€	2020	2019
Résultat financier avec stés liées		-1 446	-1 209
Résultat financier autre		883	2 177
Résultat financier de change		5 024	5 048
Dotations aux provisions			
	<i>sur actif circulant</i>		
Reprises de provisions			
TOTAL		4 461	6 016

(13) Résultat Exceptionnel	en K€	2020	2019
Résultat net sur opération de gestion		-407	-25
	<i>Dont amendes et dommages et intérêts</i>	-407	-25
	<i>Dont Autres</i>		
Résultat net sur opération en capital		-967	-217
	<i>Dont VNC</i>	-967	-217
	<i>Dont autres charges</i>		
Dotations de provisions réglementées		-9 207	-16 093
	<i>Dont amortissement dérogatoire</i>	-9 207	-15 425
	<i>Dont prov pour impôts</i>		
	<i>Dont Prov dépréciation</i>		-668
Reprises de provisions réglementées		6 460	46 277
	<i>Dont amortissement dérogatoire</i>	6 460	46 277
	<i>Dont prov dépréciation</i>		
Dotations autres provisions		0	0
	<i>Dont provision pour dépréciation</i>		
Reprise autres provisions		0	0
	<i>Dont provision pour dépréciation</i>		
	<i>Dont provision pour impôts</i>		
TOTAL		-4 121	29 942

Le résultat avant participation s'élève à 19 017 K €uros. Après 8 025 K €uros de participation , le résultat net s'élève à 10 992 K €uros.

Impôt sur les Bénéfices

La SAS ADEOServices a opté depuis l'exercice 1999 pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés contrôlées directement à plus de 95%. La société tête de groupe est la SA Groupe Adeo.

	Montant	Impôt
Nature Différences Temporaires :		
- Réintégrations (provisions non déductibles de l'année de comptabilisation)	10 434	4 114
<i>Dont participation aux bénéfices</i>	8 025	3 164
<i>Dont Organic</i>	2 409	950
- Déductions (provisions non déductibles de l'année de comptabilisation)	8 397	3 311
<i>Dont participation aux bénéfices</i>	5 942	2 343
<i>Dont Organic</i>	2 455	968

en k€	Base	IS
Résultat courant fiscal	25 119	-4 532
Résultat exceptionnel fiscal	-4 121	0
Crédits d'impôts		2 552
		-1 980

Crédit impôt recherche

Le montant du crédit impôt recherche se monte à 42 k€ pour l'exercice 2020.

Impôt sur les Bénéfices hors intégration fiscale

Le solde des déficits reportables en cas d'imposition seule est de 0 K€ au 31.12.2020.

Calcul théorique 2020 si imposition seule

en K€

Résultat de l'exercice	10 992
Réintégrations	22 136
<i>Dt participation</i>	<i>8 025</i>
<i>Dt organic</i>	<i>2 409</i>
<i>Dt retenue à la source</i>	<i>2 350</i>
<i>Dt autres (TVTS, amendes ..:)</i>	<i>9 352</i>
Déductions	16 089
<i>Dt participation</i>	<i>5 942</i>
<i>Dt organic</i>	<i>2 455</i>
<i>Dt autres (TVTS, amendes ..:)</i>	<i>7 692</i>
Crédit impôts + impots	1 980

Résultat Fiscal	19 019
------------------------	---------------

INFORMATIONS DIVERSES

La société consolidante est la :

SA Groupe Adeo
135 Rue Sadi Carnot
CS00001
59790 Ronchin

Les comptes annuels d'Adeo Services sont repris par intégration globale dans les comptes consolidés de Groupe Adeo

Avances et crédits alloués aux dirigeants

Aucun crédit, ni avance n' a été alloué aux dirigeants de la Société.

Compte tenu du caractère confidentiel de cette information, celle-ci ne sera pas communiquée.

Effectif

L'effectif de la société ADEOServices est au 31 Décembre 2020 de 1382 personnes.

- Employés : 58 personnes
- Maîtrises : 233 personnes
- Cadres : 1091 personnes

Les dépenses consécutives à l'emploi de personnes extérieures à l'entreprise s'élèvent pour cette année à 789 K€;

Engagement

Cautions bancaires au profit des recettes des douanes pour 2 475 K€.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 76 816 €.

Il s'agit exclusivement des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

Relations avec les sociétés liées

Créances en K€	2020	2019
Autres créances		
Clients	655 361	792 236
Dettes en K€	2020	2019
Fournisseur + autres dettes	17 158	66 173
Compte courant Gp Adeo	360 540	510 261
Résultat financier en K€	2020	2019
Résultat financier avec stés liées	-1 446	-1 209

Evènements Postérieurs à la Clôture

La crise sanitaire se poursuit sur l'année 2021 mais sans impact significatif sur l'activité.

ADEO SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 31.674.335€
Siège social : 135 rue Sadi Carnot
CS00001 – 59790 RONCHIN
RCS LILLE METROPOLE 421 206 079

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 11 MAI 2021

L'an deux mil vingt-et-un,
Le onze mai à 10 heures,

Les associés de la société ADEO SERVICES se sont réunis au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président en assemblée générale ordinaire.

Tous les associés de la Société sont présents, à savoir :

- La société GROUPE ADEO, représentée par M. Philippe ZIMMERMANN ;
- La société HEXAGONE, représentée par M. Frank LELY.

M. Philippe ZIMMERMANN, Président de la Société, préside l'assemblée.

Il est rappelé que, conformément à la loi, deux actionnaires ont été appelés comme scrutateurs. Tous les associés ayant émis un refus, il s'ensuit qu'aucun scrutateur n'a été nommé membre du bureau.

M. Christophe AMEIL est désigné comme secrétaire.

Les sociétés ERNST & YOUNG AUDIT et MAZARS, commissaires aux comptes de la Société, régulièrement convoquées sont présentes.

Assiste également à la réunion M. Stéphane VANBAELINGHEM, représentant du comité social économique. M. Didier AUGÉ représentant du comité social économique, dument convoqué, est absent et excusé.

Le bureau ainsi constitué, le Président constate que les associés présents possèdent 411.355 actions sur les 411.355 actions formant le capital social, qu'en conséquence le quorum est atteint, et que l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'assemblée a pu disposer des documents suivants :

- une copie de la lettre de convocation adressée aux associés et aux représentants du comité social économique,
- la copie des lettres de convocation des Commissaires aux comptes,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels,
- le rapport des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées,
- le texte du projet de résolutions.

Le Président fait, en outre, observer que tous les documents qui, en application des dispositions législatives ou réglementaires, doivent être tenus à la disposition des associés au siège social ou à eux adressés, l'ont été conformément à ces dispositions.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que la présente assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus aux mandataires sociaux ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Constatation de la fin du mandat d'un co-commissaire aux comptes titulaire et d'un co-commissaire aux comptes suppléant ; renouvellement de leurs mandats et/ ou nomination de leurs remplaçants,
- Pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée générale dispense le Président de la lecture du rapport de gestion, lequel était annexé aux convocations.

Le Président donne lecture des rapports des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels et sur les conventions réglementées.

Enfin la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des commissaires aux comptes, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se soldant par un bénéfice 10.991.504,92€.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale, statuant en application de l'article 223 quater du code général des impôts, approuve le montant global des dépenses et charges visées à l'article 39-4 de ce même code, s'élevant à 254.823 € et prend acte de ce que lesdites sommes seront soumises à imposition au taux de droit commun.

L'assemblée générale donne en conséquence aux mandataires sociaux quitus de l'exécution de leurs mandats pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2020 s'élevant à 10.991.504,92€ en totalité au poste « Report à Nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, approuve ce rapport et ratifie toutes les opérations qui y sont décrites.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris acte que les mandats de :

- la société ERNST & YOUNG AUDIT, co-commissaire aux comptes titulaire,
- et de la SA AUDITEX, co-commissaire aux comptes suppléant,

arriveront à expiration à l'issue de la présente assemblée générale,

décide de renouveler ces deux mandats pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026 réunie en 2027.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au « JOURNAL LA LOI-JLL », dont le siège social est Tour Montparnasse, BP 58 - 33 avenue du Maine 75755 PARIS Cedex 15 inscrite au RCS sous le numéro 572 098 507, de déposer et signer, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, la demande d'immatriculation, de modification ou de radiation au Registre du commerce et des sociétés, conformément aux textes légaux en vigueur.

Pouvoir est également donné de déposer et de signer tous formulaires, produire toutes justifications, faire toutes déclarations, affirmations et réserves, acquitter tous droits et taxes, substituer et généralement faire tout ce qui sera nécessaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour de la réunion, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les membres du bureau après lecture.

DocuSigned by:

B4F3CF940E0543F...
Le Président,
M. Philippe ZIMMERMANN

DocuSigned by:

D65C2242F35445E...
Le Secrétaire,
M. Christophe AMEIL

ADEO SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 31.674.335€
Siège social : 135 rue Sadi Carnot
CS00001 – 59790 RONCHIN
RCS LILLE METROPOLE 421 206 079

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 11 MAI 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2020 s'élevant à 10.991.504,92€ en totalité au poste « Report à Nouveau ».

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au « JOURNAL LA LOI-JLL », dont le siège social est Tour Montparnasse, BP 58 - 33 avenue du Maine 75755 PARIS Cedex 15 inscrite au RCS sous le numéro 572 098 507, de déposer et signer, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, la demande d'immatriculation, de modification ou de radiation au Registre du commerce et des sociétés, conformément aux textes légaux en vigueur.

Pouvoir est également donné de déposer et de signer tous formulaires, produire toutes justifications, faire toutes déclarations, affirmations et réserves, acquitter tous droits et taxes, substituer et généralement faire tout ce qui sera nécessaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme

DocuSigned by:

FB1A7BC2710A4B7...

Monsieur Franck LELY
Directeur général de la Société

ADEO SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 31.674.335€
Siège social : 135 rue Sadi Carnot
CS00001 – 59790 RONCHIN
RCS LILLE METROPOLE 421 206 079

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 11 MAI 2021

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris acte que les mandats de :

- la société ERNST & YOUNG AUDIT, co-commissaire aux comptes titulaire,
- et de la SA AUDITEX, co-commissaire aux comptes suppléant,

arriveront à expiration à l'issue de la présente assemblée générale,

décide de renouveler ces deux mandats pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026 réunie en 2027.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au « JOURNAL LA LOI-JLL », dont le siège social est Tour Montparnasse, BP 58 - 33 avenue du Maine 75755 PARIS Cedex 15 inscrite au RCS sous le numéro 572 098 507, de déposer et signer, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, la demande d'immatriculation, de modification ou de radiation au Registre du commerce et des sociétés, conformément aux textes légaux en vigueur.

Pouvoir est également donné de déposer et de signer tous formulaires, produire toutes justifications, faire toutes déclarations, affirmations et réserves, acquitter tous droits et taxes, substituer et généralement faire tout ce qui sera nécessaire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme

DocuSigned by:



FB1A7BC2710A4B7...
Monsieur Franck LELY

Directeur général de la Société

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: C24F0CC8E07E4F5DACE119D1BB320A52
 Objet: Veuillez signer avec DocuSign : PV à faire signer.docx
 Enveloppe source:
 Nombre de pages du document: 6
 Nombre de pages du certificat: 5
 Signature dirigée: Activé
 Horodatage de l'enveloppe: Activé
 Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

État: Complétée

Émetteur de l'enveloppe:
 christophe AMEIL
 135 RUE SADI CARNOT
 RONCHIN, 59790
 christophe.ameil@adeo.com
 Adresse IP: 165.225.20.173

Suivi du dossier

État: Original
 15/06/2021 11:19:48

Titulaire: christophe AMEIL
 christophe.ameil@adeo.com

Emplacement: DocuSign

Événements de signataire

Frank Lely
 frank.lely@adeo.com
 CFO
 ADEO

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Signature

DocuSigned by:

 FB1A7BC2710A4B7...

Sélection d'une signature : Image de signature chargée
 En utilisant l'adresse IP: 176.179.141.195
 Signé à l'aide d'un périphérique mobile

Horodatage

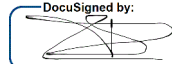
Envoyée: 15/06/2021 11:45:15
 Consultée: 15/06/2021 12:46:36
 Signée: 15/06/2021 12:46:46

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 30/07/2018 19:16:53
 ID: c46402fd-f155-48ec-b23e-12478c615669

Philippe Zimmermann
 philippe.zimmermann@adeo.com

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

DocuSigned by:

 B4F3CF940E0543F...

Sélection d'une signature : Écrit sur un appareil
 En utilisant l'adresse IP: 46.193.75.194

Envoyée: 15/06/2021 12:46:48
 Consultée: 15/06/2021 12:56:47
 Signée: 15/06/2021 12:57:01

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 09/04/2020 19:37:51
 ID: 4c0066d0-3431-46e3-bc72-b9dd415ab397

Christophe AMEIL
 christophe.ameil@adeo.com
 Responsable juridique
 adeo services

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

DocuSigned by:

 D65C2242F35445E...

Sélection d'une signature : Image de signature chargée
 En utilisant l'adresse IP: 176.165.62.51
 Signé à l'aide d'un périphérique mobile

Envoyée: 15/06/2021 12:57:03
 Consultée: 15/06/2021 13:31:11
 Signée: 15/06/2021 13:31:25

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage****Événements de livraison à l'éditeur****État****Horodatage****Événements de livraison à l'agent****État****Horodatage**

Événements de livraison intermédiaire	État	Horodatage
Événements de livraison certifiée	État	Horodatage
Événements de copie carbone	État	Horodatage
Événements de témoins	Signature	Horodatage
Événements notariaux	Signature	Horodatage
Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	15/06/2021 11:45:15
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	15/06/2021 13:31:11
Signature complétée	Sécurité vérifiée	15/06/2021 13:31:25
Complétée	Sécurité vérifiée	15/06/2021 13:31:25
Événements de paiement	État	Horodatages
Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques		

CONSUMER DISCLOSURE

From time to time, GROUPE ADEO (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign, Inc. (DocuSign) electronic signing system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to these terms and conditions, please confirm your agreement by clicking the 'I agree' button at the bottom of this document.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after signing session and, if you elect to create a DocuSign signer account, you may access them for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. To indicate to us that you are changing your mind, you must withdraw your consent using the DocuSign 'Withdraw Consent' form on the signing page of a DocuSign envelope instead of signing it. This will indicate to us that you have withdrawn your consent to receive required notices and disclosures electronically from us and you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures

electronically from us.

How to contact GROUPE ADEO:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: anais.taviot@adeo.com

To advise GROUPE ADEO of your new e-mail address

To let us know of a change in your e-mail address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at anais.taviot@adeo.com and in the body of such request you must state: your previous e-mail address, your new e-mail address. We do not require any other information from you to change your email address..

In addition, you must notify DocuSign, Inc. to arrange for your new email address to be reflected in your DocuSign account by following the process for changing e-mail in the DocuSign system.

To request paper copies from GROUPE ADEO

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an e-mail to anais.taviot@adeo.com and in the body of such request you must state your e-mail address, full name, US Postal address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with GROUPE ADEO

To inform us that you no longer want to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your DocuSign session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an e-mail to anais.taviot@adeo.com and in the body of such request you must state your e-mail, full name, US Postal Address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

Operating Systems:	Windows® 2000, Windows® XP, Windows Vista®; Mac OS® X
Browsers:	Final release versions of Internet Explorer® 6.0 or above (Windows only); Mozilla Firefox 2.0 or above (Windows and Mac); Safari™ 3.0 or above (Mac only)
PDF Reader:	Acrobat® or similar software may be required to view and print PDF files
Screen Resolution:	800 x 600 minimum
Enabled Security Settings:	Allow per session cookies

** These minimum requirements are subject to change. If these requirements change, you will be asked to re-accept the disclosure. Pre-release (e.g. beta) versions of operating systems and browsers are not supported.

Acknowledging your access and consent to receive materials electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please verify that you were able to read this electronic disclosure and that you also were able to print on paper or electronically save this page for your future reference and access or that you were able to e-mail this disclosure and consent to an address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format on the terms and conditions described above, please let us know by clicking the 'I agree' button below.

By checking the 'I agree' box, I confirm that:

- I can access and read this Electronic CONSENT TO ELECTRONIC RECEIPT OF ELECTRONIC CONSUMER DISCLOSURES document; and
- I can print on paper the disclosure or save or send the disclosure to a place where I can print it, for future reference and access; and
- Until or unless I notify GROUPE ADEO as described above, I consent to receive from exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to me by GROUPE ADEO during the course of my relationship with you.

MAZARS

ERNST & YOUNG Audit

Adeo Services

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

MAZARS
Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris-La Défense cedex
S.A. à directoire et conseil de surveillance
au capital de € 8 320 000
784 824 153 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

ERNST & YOUNG Audit
14, rue du Vieux Faubourg
59042 Lille cedex
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Adeo Services

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Adeo Services,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Adeo Services relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 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 des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires 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 :

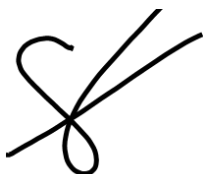
- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour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

Paris-La Défense et Lille, le 23 avril 2021

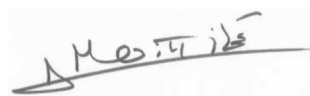
Les Commissaires aux Comptes

MAZARS



Isabelle Sapet

ERNST & YOUNG Audit



Antoine Moitié

ADEO Services



SAS AdeoServices

COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2020

CHIFFRES CLES 2020

	2020	2019
en K€		
Chiffres d'Affaires HT	1 631 793	1 625 022
Résultat Net	10 992	31 060
Capitaux Propres	219 771	206 030
Effectif au 31 Décembre	1 382	1 300

BILAN SAS AdeoServices
En Milliers d'Euros

ACTIF	Notes	31/12/2020			31/12/2019
		Valeurs brutes	Amortissements Provisions	Valeur Nette	Valeur Nette
Immobilisations incorporelles	1	98 510	49 944	48 566	57 358
Immobilisations corporelles	2	42 098	26 662	15 436	18 772
Immobilisations financières	3	5 298		5 298	4 980
Total de l'Actif Immobilisé		145 906	76 606	69 300	81 110
Stocks	4	256 859	3 302	253 557	253 269
Clients et comptes rattachés	5	660 464	4 597	655 867	788 557
Créances diverses	5	35 205		35 205	27 448
Disponibilités	6	120 643		120 643	115 565
Total de l'Actif Circulant		1 073 171	7 899	1 065 272	1 184 839
Comptes de régularisation et assimilés	7	15 308		15 308	14 728
Ecart de conversion actif	10	-4 862		-4 862	3 783
TOTAL		1 229 523	84 505	1 145 018	1 284 460

PASSIF	Notes	31/12/2020	31/12/2019
Capital		31 674	31 674
Primes		1 248	1 248
Réserves et Report à Nouveau		143 721	112 660
Résultat d'exercice		10 992	31 060
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		32 135	29 388
Capitaux propres	8	219 770	206 030
Provisions pour risques et charges	8	6 715	7 670
Emprunts et dettes financières	9	71 067	6 369
Fournisseurs et comptes rattachés	9	415 234	482 524
Autres dettes	9	436 641	576 011
Total des Dettes	9	922 942	1 064 904
Comptes de régularisation et assimilés			
Ecart de conversion passif	10	-4 409	5 856
		1 145 018	1 284 460

COMPTE DE RESULTAT SAS AdeoServices
En Milliers d'Euros

	Notes	31/12/2020	31/12/2019
Chiffre d'affaires net HT	11	1 631 793	1 625 023
Autres produits d'exploitation	11	98 799	105 785
Reprise de provisions et transfert de charges		13 638	10 113
Achats		-1 171 473	-1 199 370
Autres achats et charges externes		-314 555	-322 959
Charges de personnel		-144 605	-130 889
Autres charges d'exploitation		-40 954	-32 268
Impôts et taxes		-29 314	-29 756
Dotations aux amortissements et aux provisions		-22 671	-21 089
Résultat d'Exploitation		20 658	4 590
Produits financiers		33 804	29 342
Charges financières		-29 343	-23 326
Résultat Financier	12	4 461	6 016
Résultat courant		25 119	10 606
Produits exceptionnels		14 962	97 495
Charges exceptionnelles		-19 083	-67 553
Résultat Exceptionnel	13	-4 121	29 942
Impôt sur les bénéfices		-1 980	-3 626
Participation		-8 026	-5 862
Résultat Net		10 992	31 060

ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX

Faits marquants de l'exercice

Migration vers un nouvel ERP Comptable
Cession d'actifs incorporels dans le cadre de l'inflexion du projet IT Vanilla

Au global de Adeo services, la crise sanitaire a eu un impact important sur la réduction des frais, ainsi on constate une baisse des honoraires et frais de déplacements. Côté Pasq, le CA est resté globalement stable, bien aidé par la reprise de l'activité des magasins post confinement. Un effort a été fait côté digital data sur l'arrêt ou le report de nombreux projets, baissant ainsi l'enveloppe de refacturation aux Bus et par conséquent, l'enveloppe de prestataires IT. Sur les services internes, l'attention s'est portée sur l'évolution des management fees aux Bus, notamment en réalisant des économies sur les honoraires et les frais de déplacement.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France, dans le respect des principes de continuité d'exploitation, d'indépendance des exercices et de permanence des méthodes.

Changement de méthode

Néant

Changement d'estimation

Néant

Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'apport et amorties sur une durée d'un à cinq ans.

Les frais d'acquisition et les coûts de production des logiciels créés sont comptabilisés en concessions, brevets, et droits similaires. Une analyse des coûts par phases est réalisée, et seuls les coûts de développement sont portés à l'actif. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire. La durée d'amortissement est de 5 ans.

Pour certains biens, une provision pour dépréciation est constatée à la clôture de l'exercice lorsque, compte tenu des éléments connus en date d'arrêtés des comptes, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition à l'exception des biens reçus en apport en 1999. Elles sont réparties en composants.

Le gros œuvre est amorti sur une durée de 30 ans, les autres composants corporels sur une durée de 4 à 20 ans.

La méthode d'amortissement utilisée est l'amortissement linéaire.

Pour certains biens, une provision pour dépréciation est constatée à la clôture de l'exercice lorsque, compte tenu des éléments connus en date d'arrêtés des comptes, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Immobilisations financières :

Elles sont constituées de dépôts, cautionnements et titres de participation.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur prix de revient. Cette valeur est déterminée en tenant compte de la quote-part de la situation nette détenue, directement ou indirectement, augmentée des provisions réglementées. Il est tenu compte des perspectives de rendement et d'évolution générale.

Instruments financiers

La société applique le règlement sur les instruments financiers ANC2015-5. Cela a principalement pour conséquence la réévaluation au cours de clôture des actifs et passifs auparavant comptabilisés au cours couvert et la comptabilisation des instruments financiers de couverture au MtM.

Les ventes et les achats d'ADEO Services ne sont pas exprimés dans la même monnaie.

Les achats sont majoritairement en usd alors que les ventes sont en euros.

ADEO Services subit les effets de fluctuation des devises par rapport à l'euro lors de la conversion de ses achats.

La stratégie de couverture consiste à construire un cours de couverture grâce à des achats à terme et en assurant une flexibilité par des achats d'option.

Forward en K€

	Instruments dérivés	Mark to market	Notionnel EUR	Notionnel USD	Notionnel CNY	Contrevaleur EUR	Contrevaleur CNY	Contrevaleur USD
valeur 31.12.2019		5 760		261 010	10 000	387 184	1 249 649	1 482
valeur 31.12.2020	AAT	-39 037		744 200	387 917	642 590	372 308	3 418
	VAT	33 793	-122 000	-628 400	-2 434	-8 583	-5 336 139	-367
	Total	-5 244	-122 000	115 800	385 483	634 007	-4 963 831	3 052

Option en K€

	Instruments dérivés	Mark to market	Notionnel USD ET CNY	Notionnel USD	Notionnel CNY	Contrevaleur EUR	Contrevaleur CNY	Contrevaleur USD
valeur 31.12.2019		2 073	45 400			48 145		68 800
valeur 31.12.2020	Call	149		13 000	267 000	44 416		746
	Put	304		-15 000			100 500	
	Total	453	0	-2 000	267 000	44 416	100 500	746

Stocks

Les stocks de marchandises sont valorisés selon la méthode du PMP.
Ceux-ci sont dépréciés lorsque leur valeur probable de réalisation est inférieure à leur prix de revient à la clôture de l'exercice.

Créances :

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée, le cas échéant, afin de couvrir le risque de non recouvrement.

Créances et dettes étrangères :

Les opérations commerciales font l'objet d'une couverture fixant le cours de la monnaie étrangère portée par Groupe Adéo.

Toutes les positions de change et de taux d'intérêt sont couvertes au moyen d'instruments financiers cotés sur des marchés organisés ou de gré à gré qui représentent des risques de contrepartie minimum.

Provisions Réglementées :

Les provisions réglementées sont constituées des amortissements dérogatoires.

Elles sont pratiquées en vertu des dispositions fiscales.

Provisions pour risques et charges :

D'une manière générale, tous les risques et charges survenus ou en cours, précisés quant à leur objet et dont la réalisation est probable donnent lieu à constitution d'une provision.

Les provisions pour risques et charges sont constituées dans le respect des principes comptables et suivent les règles édictées par le règlement CRC n° 2014-03.

Engagements de retraite :

Les indemnités de fin de carrière dues par la société en application de la convention collective nationale de bricolage font l'objet d'une gestion externe. Les engagements de la société ont été évalués selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées.

Le montant des IFC pour l'ensemble du personnel s'élève à 17 947 K € au 31/12/2020

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes:

Les droits des salariés ont été calculés selon l'hypothèse de départ à l'initiative des salariés

Le taux de charges sociales retenu est de 43% pour les cadres supérieurs et de 40% pour le reste des collaborateurs.

L'âge de départ à la retraite retenu est l'âge taux plein au regard de la sécurité sociale

La probabilité de vie au terme reprise est la table de mortalité INSEE 2014-2016

La table de rotation du personnel par âge et catégorie a été établie selon les données démographiques propres à l'entreprise

Le taux de revalorisation des salaires (inflation comprise) est de 3%

Le taux de rendement financier (inflation comprise) est de 0.70 %

Le taux d'inflation est de 1.6 %

Les cotisations à verser au titre de l'exercice 2020 soit 2854 K€ permettent de couvrir 80% des engagements évalués au 31/12/2020.

1/ Immobilisations incorporelles

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Immobilisations Incorporelles brutes	98 527	9 636	-9 653		98 510
Amorts Concessions, Brevets, Autres	41 169	8 991	-216		49 944
Provision pour dépréciation	0				0
Valeur Nette Immobilisations Incorporelles	57 358	645	-9 437	0	48 566

Les coûts de développement des logiciels produits en interne sont portés à l'actif lorsque les critères sont réunis.

L'impact de l'inflexion Vanilla sur les immobilisations incorporelles est de 8 500 K€

2/ Immobilisations corporelles

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Terrains et aménagement des terrains	1 987	26			2 013
Constructions	1 497	75	-450		1 122
Installations techniques, matériel et outillage	718	57			775
Autres immobilisations corporelles	33 924	3 519	-172		37 271
Immobilisations corporelles en cours					0
Avances et Acomptes	181	737			918
Immobilisations Corporelles brutes	38 307	4 414	-622	0	42 098
Amortissements Aménagement terrains et constructions	367	107			474
Amortissements Install techn, matériel et outillage	636	136			772
Amortissements autres immos corporelles	18 532	7 025	-141		25 416
Provisions pour dépréciation	0				0
Amortissements	19 535	7 268	-141	0	26 662
Valeur Nette Immobilisations Corporelles	18 772	-2 854	-481	0	15 436

3/ Immobilisations Financières

En Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Diminution	Transfert	31/12/2020
Dépôts et Cautionnements	2 480	432	-114		2 798
Titres de participation	2 500				2 500
<i>Immobilisations Financières brutes</i>	<i>4 980</i>	<i>432</i>	<i>-114</i>	<i>0</i>	<i>5 298</i>
<i>Provisions</i>	<i>0</i>				<i>0</i>
Valeur nette Immobilisations Financières	4 980	432	-114	0	5 298

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2020

Sociétés K€	VNC Titres	% Det et droits de vote	Total Bilan	Capital	Situation Nette	Comptes courants	Prêts consentis	Résultat	CA HT
Adeo Services consulting	2 500	100,00	12 186	2 500	8 959	0	0	1 775	11 766

Conversion réalisée au taux de clôture 31.12.2020

4/ Stock

En Milliers d'Euros	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette 31/12/2020	Valeur nette 31/12/2019
Stock	254 382	-3 302	251 080	251 208
Stock quota gaz	1683		1 683	2061
Autres stock	794		794	0
Total	256 859	-3 302	253 557	253 269

5/ Clients et autres créances

Les créances sont toutes recouvrables à moins d'un an.

Les comptes clients figurent au bilan pour 658 252 K€ (dont 655 361 K€ avec des sociétés du groupe).

Autres créances :

En Milliers d'Euros	31/12/2020	31/12/2019
Avances et acomptes		
Fournisseurs débiteurs		
Créances fiscales et sociales	27 192	25 788
Groupes et associés	8 013	1 660
Autres créances de sociétés liées		
Autres créances diverses		
Provisions		
Total	35 205	27 448

6/ Disponibilités

L'ensemble de ce poste présente une échéance ne dépassant pas un an.

En Milliers d'Euros	Valeurs brutes	Dépréciation	Valeurs nettes 31/12/2020	Valeurs nettes 31/12/2019
Disponibilités	120 643	0	120 643	115 565
Total	120 643	0	120 643	115 565

7/ Comptes de régularisation

Comptes de Régularisation de l'actif en K€	2020	2019
Maintenance d'avance	5 019	10 974
Location d'avance	1 635	717
Assurance d'avance	165	231
Charges de personnel d'avance	630	880
Autre	7 859	1 926
Total	15 308	14 728

8/ Capitaux Propres

Variation des capitaux propres en milliers €	31/12/2019	Affectation Résultat n-1	Résultat	Variation	Augmentation Capital	31/12/2020
Capital (411 355 actions d'une valeur nominale de 77 euros)	31 674					31 674
Primes liées au capital	1 248					1 248
Ecart de réévaluation	0					0
Autres réserves	931					931
Réserve légale	3 168					3 168
Report à nouveau	108 562	31 060				139 622
Résultat de l'exercice	31 060	-31 060	10 992			10 992
Provisions réglementées	29 388		2 747			32 135
CAPITAUX PROPRES	206 030	0	13 739	0	0	219 770

Etats des provisions

Provisions en Milliers d'Euros	31/12/2019	Augmentation	Reprise Consommée	Reprise non utilisée	31/12/2020
Provisions pour investissements	0				0
Provisions pour amortissement dérogatoire	29 388	9 207	-6 460		32 135
Autres provisions réglementées					
<i>Total 1</i>	<i>29 388</i>	<i>9 207</i>	<i>-6 460</i>	<i>0</i>	<i>32 135</i>
Provisions pour litiges	6 522	2 413	-1 265	-1 667	6 003
Provisions pour impôts	326				326
Autres provisions	822	386	-822		386
<i>Total 2</i>	<i>7 670</i>	<i>2 799</i>	<i>-2 087</i>	<i>-1 667</i>	<i>6 715</i>
Provisions dép immos	0				0
Provisions dép actif circulant	13 366	3 614	-9 081		7 899
<i>Total 3</i>	<i>13 366</i>	<i>3 614</i>	<i>-9 081</i>	<i>0</i>	<i>7 899</i>
TOTAL	50 424	15 620	-17 628	-1 667	46 749

9/ Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes en K€	Montant	1 an au plus	+ 1 an - 5 ans	+ 5 ans
Etablissements de crédit	71 067	71 067		
Dettes fiscales et sociales	68 993	68 993		
Fournisseurs	415 234	415 234		
<i>dont Stés liées</i>	15 626	15 626		
Fournisseurs immobilisations	346	346		
Autres dettes	367 302	367 302		
<i>dont Stés liées</i>	1 532	1 532		
<i>dont C/C Groupe Adéo</i>	360 540	360 540		
TOTAL	922 942	922 942	0	0

Le montant des dettes en reverse factoring est de 89 420 811 euros

Etat des charges à payer en K€	2020	2019
Emprunts	126	116
Dettes fiscales et sociales	30 985	23 506
Fournisseurs factures non parvenues	136 915	198 297
TOTAL	168 026	221 919

10/ Ecart de conversion actif / Passif

Etat des écarts de conversion en K€	2020	2019
Ecart de conversion Actif	-4 862	3 783
Ecart de conversion Passif	4 409	-5 856
Solde	-453	-2 073

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

(11) Chiffre d'affaires et Produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires est constitué des ventes de marchandises aux filiales du groupe et de prestations de services. Les autres produits d'exploitation sont composés pour l'essentiel de redevances, et comprennent la production immobilisée de nos logiciels.

Le chiffre d'affaires réalisé hors de France est de 1 019 M€.

Le chiffre d'affaires par activité se décompose de la manière suivante :

Service informatique : 175 millions d'euros

Logistique : 1384 millions d'euros

Services internes et expatriés : 73 millions d'euros

(12) Résultat financier en K€	2020	2019
Résultat financier avec stés liées	-1 446	-1 209
Résultat financier autre	883	2 177
Résultat financier de change	5 024	5 048
Dotations aux provisions		
<i>sur actif circulant</i>		
Reprises de provisions		
TOTAL	4 461	6 016

(13) Résultat Exceptionnel en K€	2020	2019
Résultat net sur opération de gestion	-407	-25
<i>Dont amendes et dommages et intérêts</i>	-407	-25
<i>Dont Autres</i>		
Résultat net sur opération en capital	-967	-217
<i>Dont VNC</i>	-967	-217
<i>Dont autres charges</i>		
Dotations de provisions réglementées	-9 207	-16 093
<i>Dont amortissement dérogatoire</i>	-9 207	-15 425
<i>Dont prov pour impôts</i>		
<i>Dont Prov dépréciation</i>		-668
Reprises de provisions réglementées	6 460	46 277
<i>Dont amortissement dérogatoire</i>	6 460	46 277
<i>Dont prov dépréciation</i>		
Dotations autres provisions	0	0
<i>Dont provision pour dépréciation</i>		
Reprise autres provisions	0	0
<i>Dont provision pour dépréciation</i>		
<i>Dont provision pour impôts</i>		
TOTAL	-4 121	29 942

Le résultat avant participation s'élève à 19 017 K €uros. Après 8 025 K €uros de participation , le résultat net s'élève à 10 992 K €uros.

Impôt sur les Bénéfices

La SAS ADEOServices a opté depuis l'exercice 1999 pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés contrôlées directement à plus de 95%. La société tête de groupe est la SA Groupe Adeo.

	Montant	Impôt
Nature Différences Temporaires :		
- Réintégrations (provisions non déductibles de l'année de comptabilisation)	10 434	4 114
<i>Dont participation aux bénéfices</i>	8 025	3 164
<i>Dont Organic</i>	2 409	950
- Déductions (provisions non déductibles de l'année de comptabilisation)	8 397	3 311
<i>Dont participation aux bénéfices</i>	5 942	2 343
<i>Dont Organic</i>	2 455	968

en k€	Base	IS
Résultat courant fiscal	25 119	-4 532
Résultat exceptionnel fiscal	-4 121	0
Crédits d'impôts		2 552
		-1 980

Crédit impôt recherche

Le montant du crédit impôt recherche se monte à 42 k€ pour l'exercice 2020.

Impôt sur les Bénéfices hors intégration fiscale

Le solde des déficits reportables en cas d'imposition seule est de 0 K€ au 31.12.2020.

Calcul théorique 2020 si imposition seule

en K€

Résultat de l'exercice	10 992
Réintégrations	22 136
<i>Dt participation</i>	<i>8 025</i>
<i>Dt organic</i>	<i>2 409</i>
<i>Dt retenue à la source</i>	<i>2 350</i>
<i>Dt autres (TVTS, amendes ..;)</i>	<i>9 352</i>
Déductions	16 089
<i>Dt participation</i>	<i>5 942</i>
<i>Dt organic</i>	<i>2 455</i>
<i>Dt autres (TVTS, amendes ..;)</i>	<i>7 692</i>
Crédit impôts + impots	1 980

Résultat Fiscal	19 019
------------------------	---------------

INFORMATIONS DIVERSES

La société consolidante est la :

SA Groupe Adeo
135 Rue Sadi Carnot
CS00001
59790 Ronchin

Les comptes annuels d'Adeo Services sont repris par intégration globale dans les comptes consolidés de Groupe Adeo

Avances et crédits alloués aux dirigeants

Aucun crédit, ni avance n' a été alloué aux dirigeants de la Société.
Compte tenu du caractère confidentiel de cette information, celle-ci ne sera pas communiquée.

Effectif

L'effectif de la société ADEOServices est au 31 Décembre 2020 de 1382 personnes.

- Employés : 58 personnes
- Maîtrises : 233 personnes
- Cadres : 1091 personnes

Les dépenses consécutives à l'emploi de personnes extérieures à l'entreprise s'élèvent pour cette année à 789 K€;

Engagement

Cautions bancaires au profit des recettes des douanes pour 2 475 K€.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 76 816 €.

Il s'agit exclusivement des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

Relations avec les sociétés liées

Créances en K€	2020	2019
Autres créances		
Clients	655 361	792 236
Dettes en K€	2020	2019
Fournisseur + autres dettes	17 158	66 173
Compte courant Gp Adeo	360 540	510 261
Résultat financier en K€	2020	2019
Résultat financier avec stés liées	-1 446	-1 209

Evènements Postérieurs à la Clôture

La crise sanitaire se poursuit sur l'année 2021 mais sans impact significatif sur l'activité.