

Groupe Adomos

Comptes et annexe semestriels consolidés 2020

GROUPE ADOMOS - COMPTES CONSOLIDES AU 30 JUIN 2020

ACTIF				
en milliers d'euros			30/06/2020	30/06/2019
	BRUT	AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	NET	NET
Ecart d'acquisition (4.1.1)	0		0	0
Immobilisations Incorporelles (4.1.2)	34 684	15 925	18 759	16 383
Immobilisations Corporelles (4.1.3)	86	66	20	20
Immobilisations Financières (4.1.4)	53	0	53	53
total Actif Immobilisé	34 823	15 991	18 832	16 456
Stocks et En-cours (4.2)	4 029	293	3 736	5 340
Clients et comptes rattachés (4.3)	342	20	322	711
Autres créances et comptes de régularisation	1 119	0	1 119	2 347
Valeurs mobilières de placement et disponibilités (4.4)	1 343	0	1 343	367
total Actif Circulant	6 832	313	6 520	8 764
TOTAL ACTIF	41 655	16 304	25 351	25 220

GROUPE ADOMOS - COMPTES CONSOLIDES AU 30 JUIN 2020

PASSIF

en milliers d'euros	30/06/2020	30/06/2019
Capital (4.5)	604	604
Réserves (4.5)	17 214	12 010
Report à nouveau	0	3 230
Résultat (4.5)	340	2 143
Capitaux propres (part du groupe)	18 158	17 987
Intérêts minoritaires	2	-0
Capitaux propres	18 160	17 987
Provisions pour risques et charges (4.6)	40	55
Emprunts et dettes financières (4.7)	4 359	2 943
Fournisseurs et comptes rattachés	1 370	2 541
Autres dettes et comptes de régularisation (4.8)	1 423	1 695
total Dettes	7 151	7 179
TOTAL PASSIF	25 351	25 220

GROUPE ADOMOS - COMPTES CONSOLIDES AU 30 JUIN 2020

COMPTE DE RESULTAT (en milliers d'euros)	30/06/2020	30/06/2019
CHIFFRE D'AFFAIRES (4.9.1)	3 952	4 231
<i>Chiffre d'affaires Marketing fiches</i>	<i>1 541</i>	<i>2 098</i>
<i>Chiffre d'affaires Immobilier neuf</i>	<i>1 292</i>	<i>2 003</i>
<i>Chiffre d'affaires Opérateur immobilier</i>	<i>1 120</i>	<i>130</i>
Autres produits d'exploitation (4.9.2)	624	1 529
Produits d'exploitation (4.9)	4 576	5 759
Charges de personnel	-523	-598
Autres charges d'exploitation (4.9.3)	-2 141	-2 016
Impôts et taxes	-94	-119
Amortissements et dotations nettes de reprises de provisions	-1 389	-1 145
Charges d'exploitation	-4 147	-3 879
RESULTAT D'EXPLOITATION	430	1 880
Produits financiers	0	0
Charges financières financiers	-76	-82
RESULTAT FINANCIER (4.10)	-76	-82
RESULTAT COURANT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	353	1 799
Produits exceptionnels	0	3
Charges exceptionnelles	-11	-9
RESULTAT EXCEPTIONNEL (4.11)	-11	-6
Impôt sur les sociétés (4.12)	0	350
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	342	2 143
INTERETS MINORITAIRES	2	-0
RESULTAT NET PART DU GROUPE	340	2 143

TABLEAU DE FINANCEMENT GROUPE ADOMOS 30 JUIN 2020

(En K€)	30/06/2020	31/12/2019
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE		
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	340	1 967
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :		
-Amortissements et provisions	1 474	2 705
-Variations des impôts différés	0	0
-Plus-values de cessions, nettes d'impôt	0	0
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT DES SOCIETES INTEGREES	1 814	4 672
- VARIATION DU BFR LIE A L'ACTIVITE	48	-361
<i>Flux net de trésorerie généré par l'activité</i>	1 862	4 311
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisition d'immobilisations	-2 292	-5 285
Cession d'immobilisation, nette d'impôt	0	0
Incidence des variations de périmètre	0	0
<i>Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement</i>	-2 292	-5 285
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	0	0
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	0	0
Augmentation de capital en numéraire	0	2
Emissions d'emprunts	1 550	1 628
Remboursements d'emprunts	-737	-918
<i>Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement</i>	813	712
VARIATION DE TRESORERIE	384	-263
Trésorerie d'ouverture	956	1 219
Trésorerie de clôture	1 340	956
Incidence des variations de cours des devises		

GROUPE ADOMOS

ANNEXES DES COMPTES CONSOLIDES AU 30 JUIN 2020

SOMMAIRE

1. Présentation de l'évolution de l'activité de la société	1
2. Événements significatifs intervenus au cours du premier semestre 2020	1
3. Evènements postérieurs à la clôture	2
5. Évolution prévisible et perspectives d'avenir	2
6. Informations préalables	3
7. Principes et méthodes comptables.....	3
8. Bilan	6
9. Compte de résultat	9
10. Engagements hors bilans	11
11. Éléments concernant les entreprises liées et les participations.....	11
12. Rémunération des dirigeants	11

1. Présentation de l'évolution de l'activité de la société

ADOMOS commercialise des biens immobiliers neufs offrant des opportunités de défiscalisation (loi Pinel, loueur en meublé,) à destination des particuliers.

Spécialiste de la génération de contacts qualifiés qu'elle a exploité de 2002 à 2010 exclusivement pour la vente au sein de son réseau propre d'agents commerciaux et de conseillers en gestion de patrimoine, la société a initié depuis 2011 une stratégie qualitative d'exploitation commerciale de son fichier de clientèle destinée à améliorer sa rentabilité et à réduire sa dépendance vis à vis des produits immobiliers de défiscalisation.

En 2020, Adomos a continué de développer son business model, fondé sur le développement des ventes croisées auprès des promoteurs et des professionnels du patrimoine, de l'immobilier et du marketing. L'activité se répartit en 4 pôles :

- Marketing Vente de leads
- Vente immobilière de biens immobiliers neufs
- Nouvelle activité d'opérateur immobilier (à travers les filiales SAS ADOMINVEST et ADOMINVEST 2) ;
- Administration de biens (à travers la filiale ADOMOS GESTION IMMOBILIERE). Le développement est fondé sur la maîtrise des coûts allée à un investissement technologique important. Adomos, capable d'apporter des solutions globales à ses clients, a désormais un positionnement unique sur son marché qui lui apportera au cours de prochaines années un fort avantage concurrentiel, susceptible de créer un cercle vertueux de croissance et de rentabilité.

2. Événements significatifs intervenus au cours du premier semestre 2020

Mesures consécutives à la crise sanitaire (COVID-19) :

Alors que l'année 2020 s'annonçait sous les meilleurs auspices, l'épidémie de Coronavirus et le confinement ont provoqué un ralentissement de l'activité d'Adomos à partir du mois de mars 2020.

- Marketing Lead : les rendez-vous commerciaux étant impossibles, tous les clients ont suspendu leur commande de leads le temps du confinement.
- Vente Immobilier Neuf et Opérateur Immobilier : les actes notariés, suspendus pendant le confinement (à l'exception de rares signatures électroniques), ont été décalés en juin et juillet.
- Les réservations et compromis de ventes non signés pendant cette période sont par contre perdus, et auront donc un impact négatif sur l'exercice en cours.
- Toutefois, les lots non encore vendus de Périgueux ont continué de générer une rentabilité locative élevée et bénéficient d'une assurance loyers impayés.

Afin d'absorber la perte de chiffre d'affaires et le report des encaissements, Adomos a pris des mesures strictes :

Report provisoire de tous les investissements concernant aussi bien le marketing, les achats de fichiers clients que les immeubles dont l'acquisition était en cours à Bourges et à Modane, ainsi que ceux qui sont en négociation.

Pour ces immeubles, l'incertitude portait en effet :

- ✓ Sur la finalisation de leur financement et des actes notariés d'acquisition,
- ✓ Sur la réalisation des travaux de rénovation, qui auraient certainement été retardés par manque de disponibilité des entreprises dans les prochains mois,
- ✓ Sur le délai de vente des appartements post confinement.

Adomos entend finaliser les ventes de son immeuble de Périgueux, (il ne reste plus que quelques lots à vendre), celui de Beaucaire ayant été vendu en janvier 2020.

Utilisation des différents leviers de soutien proposés par l'Etat : chômage partiel et Prêt BPI d'ores et déjà obtenus.

Ayant pris les mesures de prudence indispensables, Adomos a disposé de la trésorerie nécessaire à fin juin 2020.

3. Evènements postérieurs à la clôture

- **Décès du Président d'Adomos et nomination d'une nouvelle gouvernance**

Monsieur Fabrice ROSSET, Président de la société ADOMOS, est décédé début octobre 2020. Le Conseil d'administration s'est réuni le 16 octobre 2020 pour nommer une nouvelle gouvernance.

- **Activité de foncière/marchand de biens**

A ce jour, il ne plus que quelques lots à vendre sur l'immeuble de Périgueux.

- **Capital potentiel**

Plus aucun autre plan d'attribution de BSA ou d'actions gratuites n'est en cours. Il n'y a donc aucune dilution potentielle attendue.

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu.

5. Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Le groupe Adomos avait indiqué au mois de juillet que le redémarrage de l'activité en juin était très vigoureux. La société confirme que les mois de juin, juillet et août ont dépassé ses attentes sur la vente de biens neufs, avec notamment 52 réservations signées en juillet 2020 contre 32 en juillet 2019 et que les commandes sont revenues à a norme en matière de marketing leads sur fin septembre.

Opérateur Immobilier

En 2020, le groupe Adomos a bien avancé dans le développement de son nouveau métier d'opérateur immobilier, notamment en élargissant considérablement ses réseaux de commercialisation.

La société étudie actuellement une intéressante opportunité d'investissement dans le sud de la France qui fait l'objet de négociations.

Suite à l'annonce du confinement, les perspectives dépendent de l'évolution de cette épidémie dans les prochaines semaines.

6. Informations préalables

6.1 Périmètre

Le groupe ADOMOS est composé des sociétés suivantes :

Société	Forme juridique	N° SIRET	Siège social	Méthode de consolidation	% contrôle	% intérêt
ADOMOS	SA	424 250 058	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration globale	Société mère	Société mère
SELECTAUX	SAS	439 801 945	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration globale	100,00%	100,00%
ADOMINVEST	SAS	821 555 448	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration globale	95,00%	95,00%
ADOMINVEST 2	SNC	841 666 456	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration globale	99,99%	100,00%
ADOMOS PLACEMENT	SASU	832 599 559	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration globale	100,00%	100,00%
ADOMOS GESTION IMMOBILIERE	SAS	811 821 578	75, avenue des Champs-Élysées 75008 Paris	Intégration proportionnelle	50,00%	50,00%

6.2 Date de clôture des exercices des sociétés consolidées

Les sociétés sont consolidées sur la base de leur bilan arrêté au 30 juin 2020 d'une durée de 6 mois.

7. Principes et méthodes comptables

Les comptes consolidés du groupe ADOMOS au 30 juin 2020 ont été établis conformément au CRC n°99-02 de la réglementation comptable.

7.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis par voie d'échange.

Les logiciels et licences acquis par l'entreprise sont enregistrés au bilan pour leur valeur d'acquisition et amortis en linéaire sur une période d'1 à 5 ans.

Les fichiers clientèle acquis et respectant les principes du règlement CRC 2004-06 sont inscrits à l'actif du bilan et font l'objet d'un amortissement linéaire qui dépend de la durée de vie économique des fichiers. La durée d'amortissement est revue à chaque clôture en fonction de la mise à jour des données statistiques sur le chiffre d'affaires ventilé par année d'acquisition de fichiers. Ainsi, ces fichiers sont amortis linéairement sur une durée de 10 ans depuis le 1^{er} janvier 2010. Un test de dépréciation est réalisé lorsqu'il existe un indice de perte de valeur.

Les dépenses engagées pour l'amélioration et les nouveaux développements de l'outil informatique utilisé pour la commercialisation des produits immobiliers et la qualification des fiches clients, sont enregistrées au bilan et amorties dès la livraison des modules sur une durée de 5 ans. Selon l'avis sur les actifs 2004-15, applicable depuis le 1^{er} janvier 2005, ces frais de développement doivent répondre aux 6 critères suivants pour être immobilisés :

- Faisabilité technique des développements ;
- Intention d'aller jusqu'au bout des développements ;
- Possibilité d'utiliser ces développements ou de les vendre ;
- Générer des avantages économiques futurs : existence d'un marché pour la production / les services issus de l'immobilisation incorporelle ou pour l'immobilisation incorporelle elle-même ou, si celle-ci doit être utilisée en interne, démontrer son utilité ;

- Ressources suffisantes pour mener à terme les développements et utiliser ou vendre les produits / les services associés ;
- Possibilité d'évaluer les coûts de façon fiable.

7.2 Immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--|-----------------------|
| - Installations générales et techniques | 5 à 8 ans en linéaire |
| - Matériels de bureau et matériels informatiques | 3 ans en linéaire |
| - Mobiliers de bureau | 4 ans en linéaire |

7.3 Immobilisations financières

Ce poste est constitué essentiellement de titres de participation, des créances qui s'y rattachent, des dépôts et cautionnement versés et autres immobilisations financières. Les titres et créances rattachées sont comptabilisés au bilan pour leur prix d'acquisition et dans le cas où leur valeur d'inventaire est inférieure à leur prix d'acquisition, une dépréciation est constatée. La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la situation nette de la filiale, de son cours de bourse le cas échéant, et/ou de ses perspectives d'activité.

7.4 Travaux en cours sur les droits à commissions

Aux termes de contrats signés avec les promoteurs, ADOMOS est chargée de commercialiser les biens immobiliers, prospecter, rechercher et informer les acquéreurs et procéder à des réservations de lots avec ces investisseurs. ADOMOS a donc achevé sa mission lorsque la réservation est conclue.

Cependant, ADOMOS ne sera rémunérée que lors de la signature de l'acte notarié entre le promoteur et l'acquéreur.

Les travaux en cours, correspondent à des réservations, qui n'ont pas fait l'objet d'une réalisation définitive à la fin de la période, et sont valorisés à leur coût de revient moyen. Ces coûts comprennent une partie des dépenses techniques, commerciales et de marketing qui ont été engagées pour la signature de ces réservations.

Ces travaux en cours font l'objet d'une dépréciation qui tient compte du taux de renonciation constaté sur la période et d'une analyse du risque de renonciation à la date d'arrêté des comptes.

La provision pour dépréciation intègre le risque de renonciation mais également la limitation aux avantages futurs attendus (plafonnement au revenu maximum généré).

7.5 Créances clients et comptes rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale et une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'une perte probable apparaît. Lors du transfert de la créance à la société d'affacturage, le compte client est soldé.

7.6 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Les plus-values latentes à la clôture ne sont pas enregistrées dans le compte de résultat.

7.7 Provision pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus

probables à la date d'arrêté des comptes.

7.8 Provisions pour congés payés, primes et intéressement

Les congés payés et les avantages accordés aux personnels sont évalués conformément aux règles applicables dans l'entreprise et provisionnés.

7.9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le groupe Adomos réalise son chiffre d'affaires au travers des prestations suivantes :

- Le pôle Marketing Lead réalise un chiffre d'affaires de 1 541 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 2 098 K€ au 1^{er} semestre 2019, soit une baisse de 26 %, du fait de la suspension des activités pendant la période de confinement.
- Le pôle « Ventes immobilier Neuf », composé principalement de commissions, réalise un chiffre d'affaires de 1 292 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 2 003 K€ au 1^{er} semestre 2019, soit une baisse de 35 % liée à la suspension des activités pendant la période de confinement.
- Le pôle Opérateur Immobilier réalise un chiffre d'affaires de 1 120 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 130 K€ au 1^{er} semestre 2019, soit une forte progression de 759 % : elle a permis d'encaisser des loyers au titre des immeubles occupés pour un montant de 102 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 120 K€ au 1^{er} semestre 2019 et d'encaisser des ventes d'appartements pour 1017 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 0 K€ au 1^{er} semestre 2019.

7.10 Dépenses de publicité et de marketing

Les dépenses de publicité et de marketing sont comptabilisées en charges, sauf celles concernant les travaux en-cours.

7.11 Impôt sur les sociétés et impôts différés

Les impôts sur les sociétés comprennent les impôts exigibles et les impôts différés.

En application du règlement CRC 99-02 sur les comptes consolidés rendant obligatoire la conception étendue, des impôts différés sont calculés sur les différences entre les bases fiscales et comptables en consolidation. Le calcul est effectué chaque année par entité fiscale selon la méthode du report variable.

Les taux d'impôts ayant été entérinés par un texte de loi sont retenus pour déterminer les impôts différés.

Les impôts différés actifs sont reconnus dans la mesure où il est probable que les résultats fiscaux futurs permettront leur imputation. Dans ces conditions et compte tenu du résultat fiscal de l'année, aucun actif d'impôt différé n'a été constaté. Par ailleurs, compte tenu des prévisions de résultats futurs et des risques inhérents à l'activité, aucun actif d'impôt différé n'a été déprécié.

Les impôts différés sont comptabilisés en charges ou en profits dans le compte de résultat sauf lorsqu'ils sont engendrés par des éléments imputés directement en capitaux propres. Dans ce cas, les impôts différés sont également imputés sur les capitaux propres.

8. Bilan

8.1 Immobilisations incorporelles

(en K€)	Valeurs brutes au 30/06/2020	Amortissements au 30/06/2020	Valeurs nettes au 30/06/2020	Valeurs brutes au 31/12/2019	Amortissements au 31/12/2019	Valeurs nettes au 31/12/2019	Valeurs brutes 30/06/2019	Amortissements au 30/06/2019	Valeurs nettes au 30/06/2019
Logiciels, droits d'utilisation et de propriété	20	19	1	20	17	3	20	15	5
Fond commercial	120	0	120	120	0	120	120	0	120
Fichier clientèle	25 666	11 050	14 615	23 973	10 313	13 660	22 096	9 584	12 512
Module ERP	8 878	4 856	4 023	8 429	4 411	4 019	7 822	4 075	3 747
Total	34 684	15 925	18 759	32 543	14 741	17 802	30 057	13 674	16 383
Total Amortissements et provisions	-15 925			-14 741			-13 674		
Total Immobilisations incorporelles nettes	18 759			17 802			16 383		

Fichier clientèle

L'acquisition de fichiers clientèle représentent un montant global brut de 25 666 K€ au 30 juin 2020 contre 22 096 K€ au 30 juin 2019.

Module ERP

Les investissements de ce poste correspondent principalement à des dépenses engagées pour l'amélioration de modules existants et le développement de nouveaux modules complémentaires d'ERP destinés à automatiser l'ensemble des processus du groupe pour un montant global de 8 878 K€ au 30 juin 2020 contre 7 822 K€ au 30 juin 2019.

Un test de dépréciation a été réalisé au 31 décembre 2019 sur l'ensemble des immobilisations incorporelles.

En ce qui concerne l'évaluation de la valeur d'utilité, celle-ci est fondée sur la méthode des flux nets futurs de trésorerie actualisés et les principales hypothèses utilisées sont les suivantes :

- Prévisionnel de chiffre d'affaires pour les activités immobilières et de marchand de biens générés sur la base des fiches et la commercialisation de fiches qualifiées sur 15 ans, correspondant à la durée estimée d'utilisation des fiches ;
- Prévisionnel de chiffre d'affaires pour les activités immobilière et de marchand de biens, généré hors fiches, sur 15 ans également.
- Taux d'actualisation de 5 % ;

Sur la base des hypothèses retenues ci-dessus, la valeur d'utilité des actifs incorporels nets reste supérieure à leur valeur comptable au 31 décembre 2019.

8.2 Immobilisations corporelles

(en K€)	30/06/2020	31/12/2019	30/06/2019
Installations, matériels et outillages industriels	46	46	41
Matériels de bureau et informatique	29	28	28
Mobilier	11	11	11
Total Immobilisations incorporelles brutes	86	85	80
Total Amortissements et provisions	-66	-64	-60
Total Immobilisations incorporelles nettes	20	21	20

8.3 Immobilisations financières

(en K€)	30/06/2020	31/12/2019	30/06/2019
Dépôts , cautionnement et prêts	40	40	45
Titres de participation	0	0	8
Créances sur participation	0	0	0
Total immobilisations financières brutes	40	40	53
Total provisions	0	0	0
Total immobilisations financières nettes	40	40	53

Ce poste est constitué des titres de participation et des dépôts et cautionnements versés.

Aucune provision sur titres et sur créances n'a été constatée au 1er semestre 2020.

8.4 Travaux en-cours

Les travaux en cours, correspondent aux éléments suivants :

- A des réservations, qui n'ont pas fait l'objet d'une réalisation définitive à la fin de la période pour un montant de 1 950 K€ au 30 juin 2020 (contre 2 360 K€ au 30 juin 2019). Ces travaux sont valorisés à leur coût de revient moyen. Ces coûts comprennent une partie des dépenses techniques, commerciales et de marketing qui ont été engagées pour la signature de ces réservations. Ces travaux en cours ont été dépréciés à hauteur de 293 K€ au 30 juin 2020 (contre 86 K€ au 30 juin 2019).
- L'immeuble Périgeux qui est destiné à la revente une fois les travaux achevés pour un montant de 2079 K€ au 30 juin 2020.

8.5 Echancier des créances

L'ensemble des créances de la société présente au 30 juin 2020 ont une échéance de moins d'un an.

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale pour un montant de 342 K€ au 30 juin 2020 contre 728 K€ au 30 juin 2019.

La valeur nette comptable des créances clients et comptes rattachés s'établit ainsi à 322 K€ au 30 juin 2020 contre 711 K€ au 30 juin 2019.

Le poste des autres créances et comptes de régularisation qui s'élève à 1119 K€ au 30 juin 2020 (contre 2 347 K€ au 30 juin 2019) est composé des éléments suivants :

(en K€)	30/06/2020	31/12/2019	30/06/2019
Avances et acomptes versés	179	201	337
Autres créances	17	264	121
Créances de TVA	793	957	1204
Etat, impôts	0	0	0
Impôt différé actif	0	0	482
Autres débiteurs	77	131	302
Dépréciation débiteur	0	0	-163
Charges constatées d'avance	53	38	64
Total des autres créances	1119	1591	2347

8.6 Trésorerie nette

(en K€)	30/06/2020	31/12/2019	30/06/2019
Disponibilités	1343	962	367
CBC	-2	-5	-5
Trésorerie d'encaisse	1340	956	362
Valeurs mobilières de placement	0	0	0
Total Trésorerie nette	1340	956	362

La trésorerie nette consolidée est passée de 956 K€ au 31 décembre 2019 à 1340 K€ au 30 juin 2020.

8.7 Capital et prime d'émission

	Capital	Réserves	Résultat	Total
Situation à la clôture du 30/06/2019	604	15 240	2 143	17 987
Affectation du résultat 30/06/2019			-2 143	-2 143
Augmentation Capital				0
Résultat Groupe Adomos 2019			1 967	1 967
Situation à la clôture du 31/12/2019	604	15 247	1 967	17 818
Affectation du résultat 30/06/2019		1 967	-1 967	0
Augmentation Capital				0
Résultat Groupe Adomos 1er semestre 2020			340	340
Situation à la clôture du 31/12/2020	604	17 214	340	18 158

8.8 Provisions pour risques et charges

(en K€)	30/06/2019	+	-		31/12/2019	+	-		30/06/2020
			Utilisé	Non utilisé			Utilisé	Non utilisé	
Provisions pour risques divers	55	0	0	15	40	0	0	0	40
Total provisions pour risques et charges	55	0	0	15	40	0	0	0	40

Il n'y a pas d'évolution de provision au cours du 1^{er} semestre 2020.

8.9 Emprunts et dettes financières

Les emprunts et dettes financières du groupe Adomos s'élèvent à 4 359 K€ au 30 juin 2020 contre 2 943 K€ au 30 juin 2019.

8.10 Dettes fournisseurs et autres dettes

Au 30 juin 2020, les dettes fournisseurs du groupe Adomos (1 370 K€) présentent une échéance à moins d'un an (contre 2 541 K€ au 30 juin 2020).

Les autres dettes et comptes de régularisation s'élèvent à 1423 K€ au 1^{er} semestre 2020 contre 1695 K€ au 1^{er} semestre 2019.

L'échéance des dettes fournisseurs, dettes fiscales et sociales présentent toutes une échéance à moins d'un an au 30 juin 2020.

8.11 Risque de taux ou risque devises

Il n'existe aucun actif, passif ou engagement comportant un risque de taux ou un risque devises.

9. Compte de résultat

9.1 Ventilation des produits d'exploitation

(en K€)	30/06/2020	30/06/2019	Var K€	Var %
Chiffre d'Affaires	3 952	4 231	-278	-7%
Chiffre d'affaires Immobilier	1 292	2 003	-711	-35%
Chiffre d'affaires Marketing fiches	1 541	2 098	-557	-27%
Chiffre d'affaires Marchand de biens	1 120	130	989	759%
Autres Produits d'Exploitation	624	1 529		
Production stockée	156	783		
Production immobilisée	449	481		
Reprises sur provisions	1	25		
Travaux en cours	0	214		
Produits d'exploitation divers	19	26		
Produits d'exploitation	4 576	5 759		
Dont chiffre d'affaires étranger (réalisé dans l'Union Européenne)	0	0		

Les produits d'exploitation du Groupe ADOMOS s'élèvent à 4 576 K€ pour le premier semestre de l'exercice contre 5 759 K€ au 30 juin 2019.

9.2 Autres achats et charges externes

Les autres charges d'exploitation s'élèvent à 2 141 K€ au 30 juin 2020 contre 2016 K€ au 31 décembre 2019.

Les rétrocessions sont essentiellement composées de commissions payées aux conseillers en patrimoine, partenaires d'ADOMOS lors de la réalisation de la vente des biens immobiliers.

9.3 Effectif moyen

L'effectif moyen du groupe Adomos est le suivant :

Effectifs	30/06/2020	30/06/2019
Ingénieurs & Cadres	6	6
Maîtrise & Techniciens	2	2
Employés	10	11
TOTAL	18	19

9.4 Principales composantes du résultat financier

(en K€)	30/06/2020	30/06/2019
Revenus de VMP	0	0
Revenus de créances liées aux participations	0	0
Gains de change	0	0
Reprises de provisions	0	0
Autres produits financiers	0	0
Total Produits financiers	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Perte sur créances liés aux participations	0	0
Intérêts et charges assimilées	76	82
Intérêts sur emprunt obligataire	0	0
Charges nettes s/ cession VMP	0	0
Perte de change	0	0
Total Charges financières	76	82
Résultat financier	-76	-82

Au 30 juin 2020, le résultat financier est de -76 K€ (contre -82 K€ au 30 juin 2019) et se décompose de la manière suivante :

- intérêts bancaires pour 11 K€ au 30 juin 2019 (contre 19 K€ au 30 juin 2019)
- Intérêts sur emprunts pour 65 K€ au 30 juin 2019 (contre 63 K€ au 30 juin 2019)

9.5 Principales composantes du résultat exceptionnel

(en K€)	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opération de gestion	0	3
Produits exceptionnels sur opération en capital	0	0
Reprises sur provisions et transfert de charge	0	0
Total Produits exceptionnels	0	3
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	11	9
Charges exceptionnelles sur opération en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Total charges exceptionnelles	11	9
Résultat exceptionnel	-11	-6

Au 30 juin 2020, le résultat financier est de -11 K€ (contre 6 K€ au 30 juin 2019) et se décompose de la manière suivante :

- Charges exceptionnelles de 10 K€ au 30 juin 2020 correspondant à des amendes et pénalités contre 1 K€ correspondant à des régularisations diverses.

10. Engagements hors bilans

10.1 Engagements de crédit – bail

Le groupe Adomos n'a aucun engagement hors bilan.

10.2 Engagements et caution

Le groupe Adomos n'a pas d'engagements ni de caution au 30 juin 2020.

10.3 Indemnités de départ en retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite, est déterminé en fonction de leur ancienneté et en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. Compte tenu de l'effectif, de l'ancienneté moyenne au 31 décembre 2019, l'indemnité de fin de carrière s'élève à 75 K€.

11. Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Il n'y a aucun élément significatif au 30 juin 2020.

12. Rémunération des dirigeants

Au 30 juin 2020, la rémunération brute globale des membres du conseil d'administration s'est élevée à 261 K€.