

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00879

Numéro SIREN : 397 845 942

Nom ou dénomination : ALPES AUDIT CONSEILS EXPERTISES

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/018671

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 302	14 476	826	5 470	4 644	84.90
	Fonds commercial (1)	467 785		467 785	437 785	30 000	6.85
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	145 974	35 069	110 905	109 057	1 849	1.70
	Installations techniques, matériel et outillage	12 430	3 424	9 007	10 561	1 554	14.71
	Autres immobilisations corporelles	51 827	29 260	22 568	6 997	15 571	222.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 000		1 000		1 000	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	451		451	451		
	Total II	694 771	82 229	612 542	570 320	42 222	7.40
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	405 294		405 294	372 760	32 534	8.73
	Autres créances	24 884		24 884	26 029	1 145	4.40
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	60 000		60 000	60 000		
	Disponibilités	256 552		256 552	338 783	82 231	24.27
	Charges constatées d'avance (3)	15 912		15 912	20 392	4 480	21.97
	Total III	762 642		762 642	817 965	55 323	6.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 457 413	82 229	1 375 184	1 388 285	13 101	0.94

14 Avenue Pierre de Coubertin

ZA Percevalière BP7405

38170 SEYSSINET PARISSET

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

60

certifié conforme à l'original
Page : 3

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 112)	38 112		38 112			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	123 187		123 187			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	3 811		3 811			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	400 908		397 641		3 267	0.82
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	72 026		53 267		18 759	35.22
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	638 044		616 018		22 026	3.58
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	31 225				31 225	
	Provisions pour charges						
	Total III	31 225				31 225	
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	273 079		468 196		195 117	41.67
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	106 288		11 481		94 807	825.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 792		61 964		8 171	13.19
	Dettes fiscales et sociales	137 269		140 380		3 111	2.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	12 162		1 557		10 605	681.13
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	123 325		88 690		34 635	39.05
	Total IV	705 915		772 267		66 352	8.59
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 375 184		1 388 285		13 101	0.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

416 811 542 911

61

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 375 184.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 054 164.87 Euros et dégageant un bénéfice de 72 025.88 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.2400	2 500			2 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE HAZIZA	30 490			30 490	
CLIENTELE C.CHAMBON	51 307			51 307	
CLIENTELE SAFIREC	1 544			1 544	
Total	83 341			83 341	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	10 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	8 ANS
Installations techniques	LINEAIRE	5 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 ANS
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 ANS

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 437
Dettes fiscales et sociales	37 865
Total	49 352

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 912
Total	15 912
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	123 325
Total	123 325

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBT CPAM ALPTIS	7 127
REMBT FORMATION	4 225
REMBT FRAIS REFACTURES	2 345
Total	13 697



ALPES AUDIT CONSEILS EXPERTISES

A.A.C.E

Société par Actions Simplifiées au capital de 38.113 euros

Siège social : 14C Avenue Pierre de Coubertin – 38170 SEYSSINET PARISSET

RCS DE GRENOBLE
N° SIREN : 397 845 942 00028

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2022

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 72.025,88 euros de la manière suivante :

- ✓ Autres réserves.....1.975,88 €
- ✓ Distribution de dividendes.....70.050,00 €

Etant précisé, que conformément à l'article 24 des statuts de la société, le service de ces dividendes est affecté aux 1.225 actions de préférences de catégorie P, qui disposent d'un droit prioritaire et cumulatif à hauteur de 60.025 euros (soit 40,82€ par action de préférence).

Compte tenu de cette distribution, les dividendes prioritaires et cumulatifs sont totalement servis depuis leurs origines et aucun report n'est constaté sur les distributions des exercices futurs.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La société 2AEC CONSEIL
Représentée par M. Eric CHAMBON
Présidente

