

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 80267 Numéro SIREN : 393 368 964 Nom ou dénomination : NORD ISERE EXPERTISE
--

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003136

3136

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS NORD ISERE EXPERTISE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 10 B Rue Joseph Cugnot		38300 BOURGOIN JALLIEU						
Durée de l'exercice précédent * 12								
Numéro SIRET * 3 9 3 3 6 8 9 6 4 0 0 0 2 8		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31082021						
		N-1 31082020						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	42 001	AC	21 560	20 442	33 934
		Fonds commercial (1)	AH	299 141	AI		299 141	299 141
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	44 487	AU	28 528	15 959	9 664
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	305	CV		305	305
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	25 304	BE		25 304	25 000
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	5 296	BI		5 296	5 296
TOTAL (II)		BJ	416 534	BK	50 088	366 446	373 340	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	222 467	BO		222 467	198 805
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	799 472	BY	134 771	664 701	520 552
		Autres créances (3)	BZ	796 235	CA		796 235	1 002 969
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Disponibilités	CF		174 418	CG		174 418	164 526	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 674	CI		6 674	3 830	
	TOTAL (III)	CJ	1 999 266	CK	134 771	1 864 495	1 890 682	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 415 800	IA	184 858	2 230 942	2 264 022	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *								
Immobilisations :				Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS NORD ISERE EXPERTISE		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :125 000.....)	DA	125 000	125 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 500	12 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	384 497	389 663	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	144 301	55 241	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	666 298	582 404	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		75 000	
	Provisions pour charges	DQ	32 349		
	TOTAL (III)	DR	32 349	75 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	369 002	356 290	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	58 167	30 460	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	356 664	593 716	
	Dettes fiscales et sociales	DY	293 585	249 970	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	11 448	18 617	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	443 429	357 565	
TOTAL (IV)	EC	1 532 295	1 606 618		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 230 942	2 264 022		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 244 680	1 606 618	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS NORD ISERE EXPERTISE						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 384 213	FH		FI	1 384 213	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 384 213	FK		FL	1 384 213	
	Production stockée *					FM	23 662	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	50 663	
	Autres produits (1) (11)					FQ	26	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 458 564	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	8 758	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	680 230	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 884	
	Salaires et traitements *					FY	435 186	
	Charges sociales (10)					FZ	147 286	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	30 861
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	28 699
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	957	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 341 861	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	116 703		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 447	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 436	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	10 436	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 733	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 733		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	7 703		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	124 406		
						151 674		

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS NORD ISERE EXPERTISE				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	49	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	13 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	75 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	13 549	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	310	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	13 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	75 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	88 500	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(74 951)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	21 482	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 437 666	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 382 425	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	55 241	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP		
	- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	5 447	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	769	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	2 878	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):			Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	REPRISE PROVISION POUR RISQUES					75 000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES				310		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 230 942 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 544 000 euros** et un total **charges de 1 399 699 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 144 301 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2020** et finit le **31/08/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evaluation des amortissements

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

- Logiciel 3 ans

Stocks et en cours

Les travaux en cours sont évalués en fonction des heures engagées (valorisées au prix de vente horaire).

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	341 142		13 500		13 500	341 142
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	341 142		13 500		13 500	341 142
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	928					928
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	29 963		13 596			43 559
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 890		13 596			44 487
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	305					305
	Autres titres immobilisés	25 000		304			25 304
	Prêts et autres immobilisations financières	5 296					5 296
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 601		304			30 905
TOTAL		402 634		27 400		13 500	416 534

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 067	13 492		21 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 067	13 492		21 560
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	928			928
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	20 299	7 301		27 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 227	7 301		28 528
TOTAL		29 294	20 794		50 088

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/08/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	75 000		75 000		
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires		35 407	3 058		32 349
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	75 000	35 407	78 058		32 349
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	151 705	28 699	45 633		134 771
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	151 705	28 699	45 633		134 771
TOTAL GENERAL		226 705	64 106	123 691		167 120

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

28 699

48 691

75 000

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 296		5 296
	Clients douteux ou litigieux	169 840	169 840	
	Autres créances clients	629 632	629 632	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 304	60 304	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	697 430	697 430	
	Débiteurs divers	38 501	38 501	
	Charges constatées d'avances	6 674	6 674	
TOTAL DES CREANCES		1 607 677	1 602 381	5 296
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	369 002	81 387	287 615	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	356 664	356 664		
	Personnel et comptes rattachés	51 528	51 528		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 888	39 888		
	Impôts sur les bénéfices	38 682	38 682		
	Taxes sur la valeur ajoutée	156 847	156 847		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 641	6 641		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	58 167	58 167		
	Autres dettes	11 448	11 448		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	443 429	443 429		
TOTAL DES DETTES		1 532 295	1 244 680	287 615	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		43 710			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 128			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		570			

Etat exprimé en euros		31/08/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	50,0000	125 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	50,0000	125 000,00

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	299 141	
TOTAL	299 141	

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Total des Produits à recevoir		209 623
Autres créances clients		177 779
<i>FACTURES CLIENTS A ETABLIR</i>	<i>44 226</i>	
<i>FACTURES GROUPE A ETABLIR</i>	<i>133 553</i>	
Autres créances		31 843
<i>AVOIRS GROUPE A RECEVOIR</i>	<i>29 968</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 876</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Total des Charges à payer		296 778
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S/EMPRUNTS</i>	<i>130</i>	130
Emprunts et dettes financières divers <i>INT. COURUS S/ COMPTE COURANT</i>	<i>111</i>	111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FNP A RECEVOIR</i> <i>FNP PRESTA GROUPE A RECEVOIR</i>	<i>9 720</i> <i>216 603</i>	226 323
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION CONGES A PAYER</i> <i>INTERESSEMENT A PAYER</i> <i>CSG S/ INTERESSEMENT A PAYER</i> <i>CH.SOC.S/CONGES A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>CFE</i> <i>FORMATION CONTINUE</i>	<i>19 181</i> <i>32 101</i> <i>3 513</i> <i>7 361</i> <i>1 389</i> <i>1 770</i> <i>3 249</i>	68 564
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>1 650</i>	1 650

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 674	6 674
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 674

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		443 429	443 429
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			443 429

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/08/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Montant de l'engagement retraite au 31.08.2021 cf annexe libre			32 349	
			32 349	
Autres engagements				
Souscription d'un prêt PGE : 300 K€				300 000
Montant restant dû au 31.08.2021 : 285258.55 €				
				300 000
Total des engagements financiers (1)			32 349	300 000
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Engagement en matière de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Hypothèse de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation : 1.5 %
- taux d'actualisation : 0.68 %

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

EXPERTEAM

457

66,67

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

NORD ISERE EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital de 125 000 euros

Siège social : 10 bis rue Joseph Cugnot
38300 BOURGOIN-JALLIEU

393 368 964 RCS VIENNE

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 FEVRIER 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021, s'élevant à + 144 301,29 € € ainsi qu'il suit :

- à hauteur de 140 000 €, à la répartition d'un dividende de 56 € par action ;
- le solde, à savoir la somme de 4 301,29 €, au compte « autres réserves ».

Le dividende est mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} mars 2022.

Les dividendes seront versés aux associés personnes physiques par la société sous déduction de la retenue à la source des prélèvements sociaux au taux global de 17,20 % et, sauf dispense demandée dans les conditions légales, du prélèvement forfaitaire obligatoire au taux de 12,80 %.

Les dividendes distribués aux associés personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, devront être inclus par chaque associé dans sa déclaration annuelle de revenu.

Ils seront imposés au taux forfaitaire de 12,80 % ou, sur option de l'associé pour l'ensemble des revenus entrant dans le champ du prélèvement forfaitaire unique, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, après abattement de 40%.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices a été le suivant :

Exercice clos le	Dividende Par action	Part des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Part des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
30-09-2020	10 €	10 €	24 990 €
30-09-2019	-	-	-
30-09-2018	8 €	56 €	19 944 €

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

Extrait certifié conforme
Le Président
Monsieur Arnaud COSTARD

