

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 : 1988 B 00581

Numéro SIREN : 344 857 727

Nom ou dénomination : ADN ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/009079

ADN ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

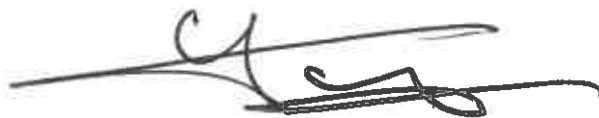
Société par actions simplifiée au capital de 450.000 euros
Siège social : 38600 FONTAINE – 32 bis, Rue de la Liberté

344 857 727 R.C.S. GRENOBLE

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Pour copie certifiée conforme
Le Président



Alpes Dauphiné Nettoyage

N° SIRET : 34485772700046

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	23 524	23 524		
	Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
	Autres Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	403 122	23 524	379 598	379 598
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	284 922	272 985	11 937	26 001
	Autres Immobilisations corporelles	899 633	574 009	325 624	251 369
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	1 184 556	846 994	337 561	277 371
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	24 000		24 000	24 000
	Prêts				
	Autres Immobilisations financières	43 920		43 920	44 098
	TOTAL	67 920		67 920	68 098
Total de l'actif immobilisé		1 655 598	870 518	785 079	725 067
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	8 598		8 598	9 000
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits Intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	8 598		8 598	9 000
	Créances clients				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	1 419 416	34 158	1 385 257	1 053 973
	Autres créances	326 421		326 421	307 401
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 745 838	34 158	1 711 679	1 361 374
	Disponibilités				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	700 544		700 544	1 140 000
	Instruments de trésorerie				
	TOTAL	328 530		328 530	364 176
	TOTAL	1 029 075		1 029 075	1 504 176
Charges constatées d'avance		27 362		27 362	24 828
Total de l'actif circulant		2 810 874	34 158	2 776 715	2 899 379
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		4 466 472	904 677	3 561 794	3 624 446
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des Immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				40 968	37 228
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Alpes Dauphiné Nettoyage

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 044	32 003
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en Instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	368 849	276 040
	Situation nette avant répartition	871 893	803 044
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		871 893	803 044
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	71 806	136 726
Total		71 806	136 726
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	522 936	697 650
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	522 936	697 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 500	275 760
	Dettes fiscales et sociales	1 741 651	1 664 291
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	41 481	46 898
	Instruments de trésorerie		
Total		2 093 633	1 986 950
Produits constatés d'avance		1 526	75
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 618 095	2 684 675
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 561 794	3 624 446
Autres dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	225 399	339 068
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	2 392 696	2 345 607
			1 552

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	27 489		27 489	31 763
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 206 354		8 206 354	7 703 968
	Chiffre d'affaires net	8 233 844		8 233 844	7 735 731
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 751	25 111
	Autres produits			2 749	150
			Total	8 270 345	7 760 993
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			79 949	92 596
	Variation de stocks			402	-67
	Autres achats et charges externes (3)			1 211 931	1 106 345
	Impôts, taxes et versements assimilés			233 198	212 777
	Salaires et traitements			5 018 735	4 726 187
	Charges sociales			1 178 316	1 254 106
				134 482	116 889
	Dotations • sur immobilisations amortissements				
Charges d'exploitation	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	• pour risques et charges			4 929	19 296
	Autres charges			7 197	7 066
			Total	7 869 142	7 535 198
	Résultat d'exploitation	A		401 202	225 795
Charges d'exploitation	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			5 328	14 823
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 328	14 823
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 568	4 922
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 568	4 922
	Résultat financier	D		2 760	9 900
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B + C + D)	E		403 962	235 695

Alpes Dauphiné Nettoyage

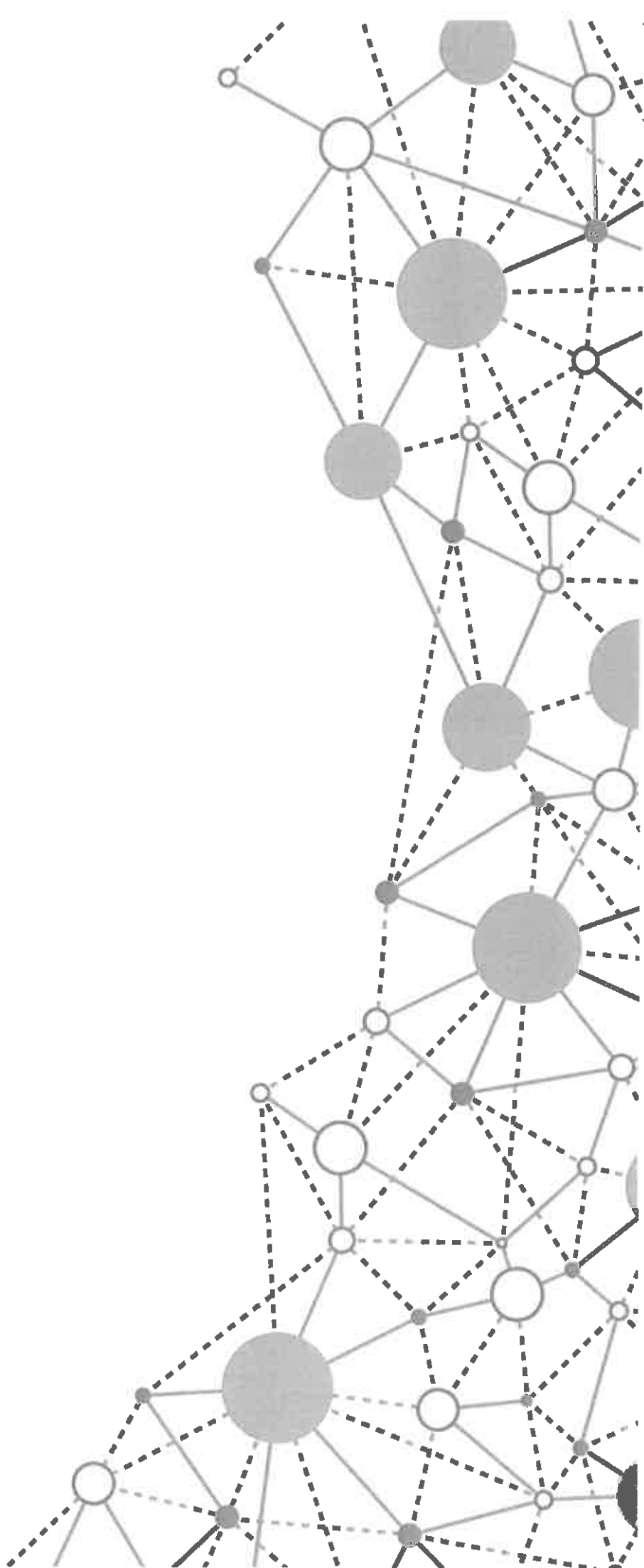
Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 240	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 426	22 555
	Reprises sur provisions et transferts de charge	118 266	120 905
	Total	153 933	143 460
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 042	565
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 068	16 621
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	53 346	45 461
	Total	99 457	62 649
Résultat exceptionnel		F	80 810
Participation des salariés aux résultats		G	11 817
Impôt sur les bénéfices		H	28 649
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		368 849	276 040
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-26 852	183
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe



SAS Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2017

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	7
2.3	Dépréciations de l'actif	8
2.5	Capitaux propres	9
2.5.1	Capital social	9
2.5.2	Variation des capitaux propres	9
2.6	Passifs et provisions	9
2.6.1	Provisions	9
2.7	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.8	Charges à payer	14
2.9	Compte de résultat	14
2.9.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.9.3	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	15
3	Informations relatives à la fiscalité	16
3.1	Impôt sur les bénéfices	16
3.1.1	Ventilation	16
3.1.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	16
4	Informations relatives à l'effectif	17

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2017 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	403 122	-	-	403 122
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	281 755	3 168	-	284 923
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	483 536	234 566	199 464	518 638
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 146 286	237 734	199 464	1 184 556
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 000	-	-	24 000
	Prêts et autres immobilisations financières	44 098	73	251	43 920
TOTAL IV		68 098	73	251	67 920
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 617 506	237 807	199 714	1 655 599

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		23 524	-	-	23 524
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	255 753	17 233	-	272 986
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	269 020	99 876	156 403	212 493
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	179 246	17 374	-	196 621
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL (II)		868 915	134 483	156 403	846 995
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		892 439	134 483	156 403	870 519

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage divers	Linéaire	3 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	23 524	-	-	-	-	23 524
Corporelles	868 915	134 483	-	156 403	-	846 995
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	892 439	134 483	-	156 403	-	870 519

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4.1 Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé. Suite à ce test, le fonds n'est pas déprécié sur l'exercice

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	8 598		8 598
TOTAL	8 598		8 598

Les stocks suivants sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	30 248	4 929	1 019	34 159
Autres	-	-	-	-
TOTAL	30 248	4 929	1 019	34 159

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	30 248	4 929	1 019	34 159
Autres	-	-	-	-
TOTAL	30 248	4 929	1 019	34 159

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	344
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	210
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1000
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	17 505
TOTAL	19 058

2.5 Capitaux propres

2.5.1 Capital social

Le capital est composé de 5 000 actions de 90 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.5.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	450 000	-	-	450 000
Réserves, primes et écarts	77 004	-	23 959	53 044
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	276 041	368 849	276 041	368 849
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	803 044	368 849	300 000	871 894

2.6 Passifs et provisions

2.6.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	136 728	53 346	118 266	71 806
TOTAL	136 728	53 346	118 266	71 806

2.6.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour Impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	136 728	53 346	118 266	71 806
TOTAL	136 728	53 346	118 266	71 806

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	82 071	82 071
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La PIDR est évaluée dans le respect de la permanence des méthodes,

— Selon la recommandation ANC n°2013-02, dans ce cadre, nous avons opté pour :

- La méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 ;

La valeur retenue pour les principales hypothèses actuarielles et de leur base de détermination est la suivante à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

— taux d'actualisation utilisé est de :1.30

2.7 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	43 920	-	43 920
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	40 969	-	40 969
	Autres créances clients	1 378 448	1 378 448	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	2 050	2 050	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	256 969	256 969
		Taxe sur la valeur ajoutée	48 898	48 898
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	18 505	18 505	-
	Charges constatées d'avance	27 363	27 363	-
TOTAL		1 817 121	1 732 257	84 869

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	522 936	297 537	225 399	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		310 500	310 500	-	-
Personnel et comptes rattachés		788 497	788 497	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		620 865	620 865	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	322 932	322 932	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 358	9 358	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		41 481	41 481	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		1 528	1 528	-	-
TOTAL		2 618 095	2 362 696	225 399	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 096
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.8 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	303 258
Charges sociales provisionnées	136 466
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	38
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	29 032
RRR à accorder, avoirs à établir	259
Participation des salariés	
Personnel	197 201
Sécurité sociale	140 976
Autres charges fiscales	9 358
Divers	
TOTAL	816 590

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	27 489	-	27 489
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 206 355	-	8 206 355
Chiffre d'affaires net	8 233 844	-	8 233 844

2.9.2 Autres informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 33 751 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 018 €, de remboursements de formations pour 4 318 €, d'aides employeur pour 27 225 €, et de remboursement d'assurance pour 679 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 2 760 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 2 568 € et des autres revenus financiers pour un montant de 5 328 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de 54 476 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 34 417 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 118 266 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 170 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour 43 061€
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 53 346 €

2.9.3 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 641	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 641	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		403 962	54 476
Impôt au taux de :	28%	17 123	3 876
	33.33%	26 648	6 034
Participation des salariés		-36 975	-
Crédit impôts apprentissage		+1 067	-
Résultat après impôts		324 283	44 566

3.1.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 283 195 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 53 681 € (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer), le solde en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement et d'investissements.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	6
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	
Ouvriers	202
TOTAL	212

ADN ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Société par actions simplifiée au capital de 450.000 euros
Siège social : 38600 FONTAINE – 32 bis, Rue de la Liberté

344 857 727 R.C.S. GRENOBLE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 29 MAI 2018 ET ADOPTEE

(Article L. 232-23 du Code de Commerce)

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 368.849,42 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice 368.849,42 €

Affectation

Au compte « Autres réserves »	368.849,42 €	
Totaux	368.849,42 €	368.849,42 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

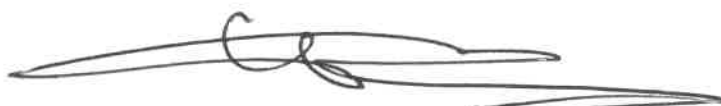
L'Assemblée Générale prend acte de ce que le rapport de gestion mentionne que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %		REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
29.06.2017*	300.000 €		
31.12.2016	-		
01.07.2016*	300.000 €		
31.12.2015	-		
01.07.2015*	500.000 €		
31.12.2014	-		

**distribution exceptionnelle de dividendes*

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

Pour extrait certifié conforme
Le Président



ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2017

ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Société par actions simplifiée au capital de 450 000 €

Siège social : 32 B Rue de la Liberté 38600 FONTAINE

R.C.S : Grenoble B 344 857 727

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société ALPES DAUPHINE NETTOYAGE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALPES DAUPHINE NETTOYAGE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, 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 du commissaire 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous avons notamment :

- Analysé la méthode d'évaluation des créances telle que décrite dans l'annexe au paragraphe 2.2.2 « actif circulant / dépréciation » et contrôlé sa correcte application,
- Vérifié la réalité et la valorisation des dettes fiscales et sociales.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 du commissaire 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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à *SEYSSINET- PARISET*, le 14 MAI 2018

Le Commissaire aux comptes

MAZARS GOURGUE

CHRISTOPHE SUSZYLO

Alpes Dauphiné Nettoyage

N° SIRET : 34485772700046

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	23 524	23 524		
	Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	403 122	23 524	379 598	379 598
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	284 922	272 985	11 937	26 001
	Autres immobilisations corporelles	899 633	574 009	325 624	251 369
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	1 184 556	846 994	337 561	277 371
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	24 000		24 000	24 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	43 920		43 920	44 098
	TOTAL	67 920		67 920	68 098
Total de l'actif immobilisé		1 655 598	870 518	785 079	725 067
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	8 598		8 598	9 000
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	8 598		8 598	9 000
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	1 419 416	34 158	1 385 257	1 053 973
	Autres créances	326 421		326 421	307 401
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 745 838	34 158	1 711 679	1 361 374
Divers	Valeurs mobilières de placement	700 544		700 544	1 140 000
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	328 530		328 530	364 176
	TOTAL	1 029 075		1 029 075	1 504 176
Charges constatées d'avance		27 362		27 362	24 828
Total de l'actif circulant		2 810 874	34 158	2 776 715	2 899 379
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		4 466 472	904 677	3 561 794	3 624 446
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des Immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				40 968	37 228
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Alpes Dauphiné Nettoyage

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 044	32 003
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	368 849	276 040
	Situation nette avant répartition	871 893	803 044
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		871 893	803 044
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	71 806	136 726
Total		71 806	136 726
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	522 936	697 650
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	522 936	697 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 500	275 760
	Dettes fiscales et sociales	1 741 651	1 664 291
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	41 481	46 898
	Instruments de trésorerie		
Total		2 093 633	1 986 950
Produits constatés d'avance		1 526	75
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 618 095	2 684 675
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 561 794	3 624 446
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	225 399	339 068
	à moins d'un an	2 392 696	2 345 607
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			1 552
(3) dont emprunts participatifs			

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	27 489		27 489	31 763
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 206 354		8 206 354	7 703 968
	Chiffre d'affaires net	8 233 844		8 233 844	7 735 731
	Production stockée				
	production Immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 751	25 111
	Autres produits			2 749	150
	Total			8 270 345	7 760 993
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			79 949	92 596
	Variation de stocks			402	-67
	Autres achats et charges externes (3)			1 211 931	1 106 345
	Impôts, taxes et versements assimilés			233 198	212 777
	Salaires et traitements			5 018 735	4 726 187
	Charges sociales			1 178 316	1 254 106
	Dotations amortissements			134 482	116 889
	d'exploitation sur Immobilisations provisions				
	Autres charges			4 929	19 296
	Total			7 869 142	7 535 198
	Résultat d'exploitation	A		401 202	225 795
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres Intérêts et produits assimilés (4)			5 328	14 823
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 328	14 823
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 568	4 922
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2 568	4 922
	Résultat financier	D		2 760	9 900
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		403 962	235 695

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 240	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 426	22 555
	Reprises sur provisions et transferts de charge	118 266	120 905
	Total	153 933	143 460
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 042	565
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 068	16 621
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	53 346	45 461
	Total	99 457	62 649
Résultat exceptionnel		F	54 476
Participation des salariés aux résultats		G	36 975
Impôt sur les bénéfices		H	52 614
BÉNÉFICE OU PERTE ($\pm E \pm F - G - H$)			368 849
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-26 852	183
	Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2017 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif Immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	403 122	-	-	403 122
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	281 755	3 168	-	284 923
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	483 536	234 566	199 464	518 638
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 146 286	237 734	199 464	1 184 556
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 000	-	-	24 000
	Prêts et autres immobilisations financières	44 098	73	251	43 920
TOTAL IV		68 098	73	251	67 920
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 617 506	237 807	199 714	1 655 599

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	23 524			23 524
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	255 763	17 233		272 986
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896		164 896
	Matériel de transport	269 020	99 876	212 493
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	179 246	17 374	196 621
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	868 915	134 483	156 403	846 995
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	892 439	134 483	156 403	870 519

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage divers	Linéaire	3 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	23 524	-	-	-	-	23 524
Corporelles	868 915	134 483	-	156 403	-	846 995
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	892 439	134 483	-	156 403	-	870 519

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif Immobilisé.

2.1.4.1 Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé. Suite à ce test, le fonds n'est pas déprécié sur l'exercice

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	8 598		8 598
TOTAL	8 598		8 598

Les stocks suivants sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	30 248	4 929	1 019	34 159
Autres	-	-	-	-
TOTAL	30 248	4 929	1 019	34 159

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	30 248	4 929	1 019	34 159
Autres	-	-	-	-
TOTAL	30 248	4 929	1 019	34 159

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	344
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	210
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1000
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	17 505
TOTAL	19 058

2.5 Capitaux propres

2.5.1 Capital social

Le capital est composé de 5 000 actions de 90 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.5.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	450 000	-	-	450 000
Réserves, primes et écarts	77 004	-	23 959	53 044
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	276 041	368 849	276 041	368 849
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	803 044	368 849	300 000	871 894

2.6 Passifs et provisions

2.6.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	136 726	53 346	118 266	71 806
TOTAL	136 726	53 346	118 266	71 806

2.6.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts (1)	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	136 726	53 346	118 266	71 806
TOTAL	136 726	53 346	118 266	71 806

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	82 071	82 071
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La PIDR est évaluée dans le respect de la permanence des méthodes,

— Selon la recommandation ANC n°2013-02, dans ce cadre, nous avons opté pour :

- La méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 ;

La valeur retenue pour les principales hypothèses actuarielles et de leur base de détermination est la suivante à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

— taux d'actualisation utilisé est de :1.30

2.7 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	43 920	-	43 920
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	40 969	-	40 969
	Autres créances clients	1 378 448	1 378 448	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	-	-	-
	Provisions pour dépréciation antérieurement constituées*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	2 050	2 050	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	256 969	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	48 898	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	18 505	18 505	-
Charges constatées d'avance		27 363	27 363	-
TOTAL		1 817 121	1 732 232	84 689

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	522 936	297 537	225 399	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		310 500	310 500	-	-
Personnel et comptes rattachés		788 497	788 497	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		620 865	620 865	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	322 932	322 932	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 358	9 358	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		41 481	41 481	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		1 526	1 526	-	-
TOTAL		2 618 095	2 392 696	225 399	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 096
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.8 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	303 258
Charges sociales provisionnées	136 486
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	38
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	29 032
RRR à accorder, avoirs à établir	259
Participation des salariés	
Personnel	197 201
Sécurité sociale	140 976
Autres charges fiscales	9 358
Divers	
TOTAL	816 590

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	27 489	-	27 489
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 206 355	-	8 206 355
Chiffre d'affaires net	8 233 844	-	8 233 844

2.9.2 Autres informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 33 751 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 018 €, de remboursements de formations pour 4 318 €, d'aides employeur pour 27 225 €, et de remboursement d'assurance pour 679 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 2 760 € Il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 2 568 € et des autres revenus financiers pour un montant de 5 328 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de 54 476 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 34 417 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 118 266 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 170 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour 43 061€
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 53 346 €

2.9.3 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 641	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 641	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		403 962	54 476
Impôt au taux de :	28%	17 123	3 876
	33.33%	28 648	6 034
Participation des salaires		-36 975	-
Crédit impôts apprentissage		+1 067	-
Résultat après impôts			

3.1.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 283 195 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 53 681 € (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer), le solde en Autres créances (pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement et d'investissements.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	6
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	
Ouvriers	202
TOTAL	212