

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 11/06/2019 sous le numéro de dépôt B2019/007090

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 2018

Pour copie certifiée conforme
Le Président



Alpes Dauphiné Nettoyage

N° SIRET : 34485772700046

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
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	295 000	281 804	13 196	11 937
		Autres immobilisations corporelles	882 193	684 827	197 366	325 624
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	1 177 194	966 631	210 562
	Immobilisations financières ²	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	37 327		37 327	43 920
		TOTAL	61 327		61 327	67 920
Total de l'actif immobilisé			1 641 643	990 155	651 487	785 079
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	8 207		8 207	8 598
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
			TOTAL	8 207		8 207
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ^{3a}	Clients et comptes rattachés	1 414 301	29 701	1 384 599	1 385 257
		Autres créances	304 652		304 652	326 421
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 718 953	29 701	1 689 252	1 711 679
Divers	Valeurs mobilières de placement	821 856		821 856	700 544	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	437 672		437 672	328 530	
	TOTAL	1 259 529		1 259 529	1 029 075	
Charges constatées d'avance			12 348		12 348	27 362
Total de l'actif circulant			2 999 039	29 701	2 969 337	2 776 715
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 640 682	1 019 856	3 620 825	3 561 794
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)					35 619	40 968
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Alpes Dauphiné Nettoyage

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	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	26 893	8 044
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	372 298	368 849
	Situation nette avant répartition	894 192	871 893
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		894 192	871 893
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	103 360	71 806
	Provisions pour charges		
Total		103 360	71 806
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	503 511	522 936
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	503 511	522 936
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 699	310 500
	Dettes fiscales et sociales	1 794 906	1 741 651
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	45 931	41 481
	Instruments de trésorerie		
Total		2 119 536	2 093 633
Produits constatés d'avance		225	1 526
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 623 273	2 618 095
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 620 825	3 561 794
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	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	234 804	225 399
	à moins d'un an	2 388 468	2 392 696

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	39 609		39 609	27 489
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 611 112	24 352	8 635 464	8 206 354
	Chiffre d'affaires net	8 650 721	24 352	8 675 073	8 233 844
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			30 980	33 751
	Autres produits			1 094	2 749
	Total			8 707 148	8 270 345
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			84 550	79 949
	Variation de stocks			391	402
	Autres achats et charges externes (3)			1 195 393	1 211 931
	Impôts, taxes et versements assimilés			249 385	233 198
	Salaires et traitements			5 322 053	5 018 735
	Charges sociales			1 219 442	1 178 316
	Dotations amortissements			136 299	134 482
	d'exploitation provisions				
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant			221	4 929
	• pour risques et charges				
	Autres charges			9 037	7 197
	Total			8 216 774	7 869 142
	Résultat d'exploitation	A		490 373	401 202
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)			6 506	5 328
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 506	5 328
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 247	2 568
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 247	2 568
	Résultat financier	D		5 258	2 760
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		495 632	403 962

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	233	1 240
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 288	34 426
	Reprises sur provisions et transferts de charge	32 746	118 266
	Total	34 267	153 933
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 067	3 042
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	786	43 068
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	64 300	53 346
	Total	67 153	99 457
Résultat exceptionnel		F	-32 885
Participation des salariés aux résultats		G	38 950
Impôt sur les bénéfices		H	51 498
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		372 298	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 incidence après impôt des corrections d'erreurs	20 359	-26 852
(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		

SAS Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2018

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements 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 31/12/2018 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 31/12/2018 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, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	284 923	10 077	-	295 000
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	518 638	-	17 439	501 198
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 184 556	10 077	17 439	1 177 194
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 000	-	-	24 000
	Prêts et autres immobilisations financières	43 920	20	6 613	37 327
TOTAL IV		67 920	20	6 613	61 327
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 655 598	10 097	24 052	1 641 643

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		272 986	8 818	-	281 804
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	212 493	114 485	16 663	310 315
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 621	12 995	-	209 615
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		846 994	136 299	16 663	966 631
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		870 518	136 299	16 663	990 155

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	846 995	136 299	-	16 663	-	966 631
Financières	-		-		-	-
TOTAL	870 518	136 299	-	16 663	-	990 155

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	8 207		8 207
TOTAL	8 207		8 207

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	34 159	221	4 678	29 701
Autres	-	-	-	-
TOTAL	34 159	221	4 678	29 701

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	34 158	221	4 678	29 701
Autres	-	-	-	-
TOTAL	34 158	221	4 678	29 701

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	648
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	4 377
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	6 596
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	3 491
TOTAL	15 113

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	53 044	18 849		71 893
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	368 849	372 298	368 849	372 298
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	871 893	391 147	368 849	894 191

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	71 806	64 300	32 746	103 360
TOTAL	71 806	64 300	32 746	103 360

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	71 806	64 300	32 746	103 360
TOTAL	71 806	64 300	32 746	103 360

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	84 362	84 362
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 :1.31

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	37 327	-	37 327
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	35 619	-	35 619
	Autres créances clients	1 378 681	1 378 681	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés			-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	249 460	249 460
		Taxe sur la valeur ajoutée	47 324	47 324
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 868	7 868	-
	Charges constatées d'avance	12 348	12 348	-
TOTAL		1 768 630	1 695 683	72 947

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	503 511	268 706	234 804	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		278 699	278 699	-	-
Personnel et comptes rattachés		837 685	837 685	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		577 133	577 133	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	343 826	343 826	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 260	36 260	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		45 931	45 931	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		225	225	-	-
TOTAL		2 623 273	2 388 468	234 804	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	319 433
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	337 094
Charges sociales provisionnées	151 692
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	46
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	31 722
RRR à accorder, avoirs à établir	880
Participation des salariés	
Personnel	195 402
Sécurité sociale	155 102
Autres charges fiscales	10 236
Divers	
TOTAL	882 176

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	39 609	-	39 609
Production vendues :	-	-	-
- Biens	8 611 112	24 352	8 635 464
- Services			
Chiffre d'affaires net	8 650 721	24 352	8 675 073

2.9.2 Autres informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 30 980 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 4 678 €, de remboursements de formations pour 2 294 €, d'aides employeur pour 22 524 €, et de refacturations diverses pour 1 483 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 5 258 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 1 247 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 506 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de -32 885 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 1 250 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 32 746 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 2 067 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour 776€
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 64 300 €

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	5 658	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 658	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		495 632	-32 885
Impôt au taux de :	28%	52 165	
Participation des salaires		-38 950	-
Crédit impôts apprentissage		+667	-
Résultat après impôts		405 184	-32 885

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 252 503 €.

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 52 165 € (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	207
TOTAL	217

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 2018 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 4 JUIN 2019 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 372.298,78 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice 372.298,78 €

Affectation

Au compte « Autres réserves » 372.298,78 €

Totaux 372.298,78 € 372.298,78 €

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	
29.06.2018*	350.000 €		
31.12.2017	-		
29.06.2017*	300.000 €		
31.12.2016	-		
01.07.2016*	300.000 €		
31.12.2015	-		

**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 31/12/2018

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 31/12/2018

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 31/12/2018, 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 01/01/2018 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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président .

Responsabilités 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 ;

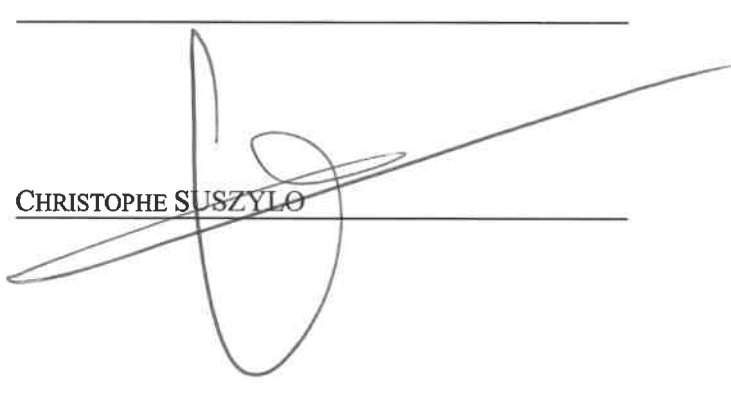
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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 20 MAI 2019

Le Commissaire aux comptes

MAZARS GOURGUE

CHRISTOPHE SUSZYLO



Alpes Dauphiné Nettoyage

N° SIRET : 34485772700046

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
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	295 000	281 804	13 196	11 937
		Autres immobilisations corporelles	882 193	684 827	197 366	325 624
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	1 177 194	966 631	210 562
	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	37 327		37 327	43 920
		TOTAL	61 327		61 327	67 920
Total de l'actif immobilisé			1 641 643	990 155	651 487	785 079
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	8 207		8 207	8 598
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	8 207		8 207	8 598
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	1 414 301	29 701	1 384 599	1 385 257
		Autres créances	304 652		304 652	326 421
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 718 953	29 701	1 689 252	1 711 679
	Divers	Valeurs mobilières de placement	821 856		821 856	700 544
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		437 672		437 672	328 530	
	TOTAL	1 259 529		1 259 529	1 029 075	
Charges constatées d'avance			12 348		12 348	27 362
Total de l'actif circulant			2 999 039	29 701	2 969 337	2 776 715
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 640 682	1 019 856	3 620 825	3 561 794
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)					35 619	40 968
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Alpes Dauphiné Nettoyage

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	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	26 893	8 044
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	372 298	368 849
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	894 192	871 893
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		894 192	871 893
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	103 360	71 806
	Provisions pour charges		
Total		103 360	71 806
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	503 511	522 936
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	503 511	522 936
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 699	310 500
	Dettes fiscales et sociales	1 794 906	1 741 651
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	45 931	41 481
	Instruments de trésorerie		
Total		2 119 536	2 093 633
Produits constatés d'avance		225	1 526
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 623 273	2 618 095
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 620 825	3 561 794
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	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	234 804	225 399
	à moins d'un an	2 388 468	2 392 696

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	39 609		39 609	27 489
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 611 112	24 352	8 635 464	8 206 354
	Chiffre d'affaires net	8 650 721	24 352	8 675 073	8 233 844
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			30 980	33 751
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 094	2 749
	Autres produits				
	Total			8 707 148	8 270 345
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			84 550	79 949
	Variation de stocks			391	402
	Autres achats et charges externes (3)			1 195 393	1 211 931
	Impôts, taxes et versements assimilés			249 385	233 198
	Salaires et traitements			5 322 053	5 018 735
	Charges sociales			1 219 442	1 178 316
				136 299	134 482
	Dotations · sur immobilisations amortissements				
Charges d'exploitation	d'exploitation · sur actif circulant			221	4 929
	· pour risques et charges				
	Autres charges			9 037	7 197
	Total			8 216 774	7 869 142
	Résultat d'exploitation	A		490 373	401 202
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)			6 506	5 328
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 506	5 328
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 247	2 568
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 247	2 568
	Résultat financier	D		5 258	2 760
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A + B - C ± D)	E		495 632	403 962

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	233	1 240
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 288	34 426
	Reprises sur provisions et transferts de charge	32 746	118 266
	Total	34 267	153 933
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 067	3 042
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	786	43 068
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	64 300	53 346
	Total	67 153	99 457
Résultat exceptionnel		F	-32 885
Participation des salariés aux résultats		G	38 950
Impôt sur les bénéfices		H	51 498
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			372 298
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 incidence après impôt des corrections d'erreurs	20 359	-26 852
(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 31/12/2018 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 31/12/2018 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, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	284 923	10 077	-	295 000
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	518 638		17 439	501 198
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		1 184 556	10 077	17 439	1 177 194
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	24 000	-	-	24 000
	Prêts et autres immobilisations financières	43 920	20	6 613	37 327
TOTAL IV		67 920	20	6 613	61 327
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 655 598	10 097	24 052	1 641 643

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	272 986	8 818	-	281 804
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	212 493	114 485	16 663	310 315
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 621	12 995	-	209 615
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		846 994	136 299	16 663	966 631
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		870 518	136 299	16 663	990 155

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	846 995	136 299	-	16 663	-	966 631
Financières	-		-		-	-
TOTAL	870 518	136 299	-	16 663	-	990 155

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	8 207		8 207
TOTAL	8 207		8 207

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	34 159	221	4 678	29 701
Autres	-	-	-	-
TOTAL	34 159	221	4 678	29 701

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	34 158	221	4 678	29 701
Autres	-	-	-	-
TOTAL	34 158	221	4 678	29 701

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	648
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	6 596
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 377
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	3 491
TOTAL	15 113

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	53 044	18 849		71 893
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	368 849	372 298	368 849	372 298
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	871 893	391 147	368 849	894 191

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	71 806	64 300	32 746	103 360
TOTAL	71 806	64 300	32 746	103 360

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	71 806	64 300	32 746	103 360
TOTAL	71 806	64 300	32 746	103 360

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	84 362	84 362
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 :1.31

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		37 327	-	37 327
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		35 619	-	35 619
	Autres créances clients		1 378 681	1 378 681	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés				-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	249 460	249 460	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	47 324	47 324	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		7 868	7 868	-
	Charges constatées d'avance		12 348	12 348	-
TOTAL			1 768 630	1 695 683	72 947

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	503 511	268 706	234 804	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		278 699	278 699	-	-
Personnel et comptes rattachés		837 685	837 685	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		577 133	577 133	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	343 826	343 826	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 260	36 260	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		45 931	45 931	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		225	225	-	-
TOTAL		2 623 273	2 388 468	234 804	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	319 433
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	337 094
Charges sociales provisionnées	151 692
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	46
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	31 722
RRR à accorder, avoirs à établir	880
Participation des salariés	
Personnel	195 402
Sécurité sociale	155 102
Autres charges fiscales	10 236
Divers	
TOTAL	832 176

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	39 609	-	39 609
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 611 112	24 352	8 635 464
Chiffre d'affaires net	8 650 721	24 352	8 675 073

2.9.2 Autres informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 30 980 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 4 678 €, de remboursements de formations pour 2 294 €, d'aides employeur pour 22 524 €, et de refacturations diverses pour 1 483 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 5 258 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 1 247 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 506 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de -32 885 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 1 250 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 32 746 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 2 067 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour 776€
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 64 300 €

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	5 658	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 658	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		495 632	-32 885
Impôt au taux de :	28%	52 165	
Participation des salaires		-38 950	-
Crédit impôts apprentissage		+667	
Résultat après impôts		405 184	-32 885

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 252 503 €.

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 52 165 € (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	207
TOTAL	217