

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 21/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008773

ADN ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

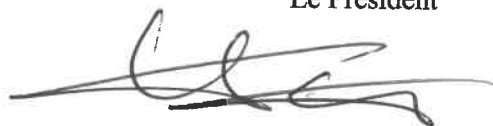
Société par actions simplifiée au capital de 450.000 euros
Siège social : 38600 FONTAINE – 32 bis, Rue de la Liberté

344 857 727 R.C.S. GRENOBLE

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes, positioned below the text 'Le Président'.

Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif		Exercice au 31/12/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	58 704	32 289	26 414
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	438 302	32 289	406 013
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	303 000	297 662	5 338
		Autres immobilisations corporelles	996 995	834 249	162 746
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	1 299 996	1 131 911	168 084
	Immobilisations financières ^a	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	94 288		94 288
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	38 542		38 542
		TOTAL	132 830		132 830
		Total de l'actif immobilisé	1 871 128	1 164 200	706 927
	Stocks	Matières premières, approvisionnements	6 365		6 365
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	6 365		6 365
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ^b	Clients et comptes rattachés	1 309 020	46 691	1 262 329
		Autres créances	87 212		87 212
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	1 396 233	46 691	1 349 541
	Divers	Valeurs mobilières de placement	1 614 169		1 614 169
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	591 670		591 670
		TOTAL	2 205 840		2 205 840
Charges constatées d'avance		24 928		24 928	
Total de l'actif circulant		3 633 366	46 691	3 586 675	2 932 714
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 504 495	1 210 892	4 293 603	3 593 598
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)		56 020	52 334
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2020	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	25 739	49 192
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	351 307	276 546
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	872 046	820 739
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		872 046	820 739
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	303 165	179 100
	Provisions pour charges		
Total		303 165	179 100
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	791 705	412 669
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	791 705	412 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 858	211 696
	Dettes fiscales et sociales	1 965 081	1 897 813
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	89 745	71 580
	Instruments de trésorerie		
Total		2 326 685	2 181 090
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		3 118 391	2 593 759
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 293 603	3 593 598
Rénovos	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	103 170	186 382
	à moins d'un an	3 015 221	2 407 377
Rénovos : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	245 585	245 585	46 899
	Production vendue : - Biens			
	- Services	8 946 999	48 697	8 974 092
	Chiffre d'affaires net	9 192 585	48 697	9 020 992
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			1 782
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		29 394	32 397
	Autres produits		165	1 348
		Total	9 270 842	9 056 519
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		126 411	92 046
	Variation de stocks		887	955
	Autres achats et charges externes (3)		1 498 049	1 258 546
	Impôts, taxes et versements assimilés		265 664	223 684
	Salaires et traitements		5 383 606	5 423 256
	Charges sociales		1 152 424	1 302 844
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	123 097	117 055
	• sur actif circulant	amortissements		
	• pour risques et charges	provisions	4 501	17 517
	Autres charges		4 093	5 380
		Total	8 558 735	8 441 288
	Résultat d'exploitation	A	712 107	615 231
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)		6 699	5 376
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	6 699	5 376
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		601	818
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	601	818
	Résultat financier	D	6 097	4 557
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	718 204	619 789

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 244	41
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 156	858
	Reprises sur provisions et transferts de charge	41 500	37 610
	Total	71 901	38 509
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-220	375
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 059	13
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	165 565	113 350
	Total	189 404	113 738
Résultat exceptionnel		F -117 503	-75 229
Participation des salariés aux résultats		G 114 186	126 020
Impôt sur les bénéfices		H 135 208	141 993
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		351 307	276 546
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		1 782
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-31 105	2 567
	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.

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars, la société se trouve impactée de la manière suivante :

- Chômage partielle d'activité ;
- Mise en place du télé travail ;
- suspension des échéances d'emprunts ;
- Report des charges sociales et fiscales ;
- Mise en place d'un emprunt avec une garantie BPI.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 31/12/2020 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	35 180	-	438 302
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	303 000	-	-	303 000
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	536 803	157 171	77 974	616 001
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 220 798	157 171	77 974	1 299 996
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 000	288	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	37 981	561	-	38 542
	TOTAL IV	131 981	849	-	132 830
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 755 902	193 200	77 974	1 871 129

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	8 765	-	32 289
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	290 273	7 390	-	297 662
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	404 464	104 698	53 915	455 248
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	211 861	2 245	-	214 106
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 071 493	114 333	53 915	1 131 912
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 095 018	123 098	53 915	1 164 201

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage	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 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 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	6 365		6 365
TOTAL	6 365		6 365

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

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	43 621	4 501	1 430	46 692
Autres	-	-	-	-
TOTAL	43 621	4 501	1 430	46 692

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	43 621	4 501	1 430	46 692
Autres	-	-	-	-
TOTAL	43 621	4 501	1 430	46 692

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	920
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	2 135
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	2 179
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	13 808
Divers	
TOTAL	19 042

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	94 193	-	23 453	70 739
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	276 547	351 307	276 547	351 307
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	820 739	351 307	300 000	872 046

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	179 100	165 565	41 500	303 165
TOTAL	179 100	165 565	41 500	303 165

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	179 100	165 565	41 500	303 165
TOTAL	179 100	165 565	41 500	303 165

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	146 996	146 996

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,40 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)
-

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 146 996 euros.

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	38 542	-	38 542
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	56 020	-	56 020
	Autres créances clients	1 253 001	1 253 001	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	200	200	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	12 689	12 689
		Taxe sur la valeur ajoutée	57 597	57 597
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	16 727	16 727	-
Charges constatées d'avance		24 929	24 929	-
TOTAL		1 459 704	1 365 142	94 562

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	791 706	688 535	103 170	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		271 858	271 858	-	-
Personnel et comptes rattachés		979 019	979 019	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		580 283	580 283	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	374 237	374 237	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 543	31 543	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		89 746	89 746	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 118 392	3 015 221	103 170	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	120 952
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.8 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	414 221
Charges sociales provisionnées	186 398
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	30
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	60 531
RRR à accorder, avoirs à établir	5 534
Participation des salariés	
Personnel	232 580
Sécurité sociale	139 556
Autres charges fiscales	4546
Divers	
TOTAL	1 043 396

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	245 586	-	245 586
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 947 000	48 698	8 995 698
Chiffre d'affaires net	9 192 586	48 698	9 241 283

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 *Transfert de charges et reprise de provision*

D'un montant de 29 394 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 430 €, de remboursements de formations pour 21 741 €, de remboursements IJSS pour 1 020 €, de remboursements d'assurance pour un montant de 4 704 € et d'aide COVID pour 500 €.

2.9.2.2 *Résultat financier*

D'un montant de 6 097 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 601 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 699 €.

2.9.2.3 *Résultat exceptionnel*

D'un montant de -117 503 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 27 138 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 41 500 € ;
- De la régularisation des comptes clients pour un montant de 796 € ;
- Du solde du compte AG2R pour un montant de 1 163 € ;
- De l'aide COVID de la cour d'appel pour un montant de 1 285 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 220 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour un montant de 24 059 € ;
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 165 565 €

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	6 233	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	6 233	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		718 204	-117 503
Impôt au taux de :	28%	138 439	-
Participation des salariés CI Mécénat		- 114 186 + 3 231	-
Résultat après impôts		468 810	-117 503

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	198
TOTAL	208

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 2020 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 26 MAI 2021 ET ADOPTÉE

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 351.307,27 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice	351.307,27 €
-------------------------------------	--------------

Affectation

A titre de dividendes	300.000,00 €
Au compte « Autres réserves »	51.307,27 €

Totaux	351.307,27 €	351.307,27 €
---------------	---------------------	---------------------

Le dividende unitaire brut sera donc de 60 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juin 2021, étant précisé, en ce qui concerne le dividende revenant aux actions dont la propriété est démembrée, qu'il sera alloué à l'usufruitier.

Le dividende revenant aux associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France sera soumis, conformément à l'article 28 de la loi de finances pour 2018, au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU), sauf la faculté pour les contribuables, en ce qui concerne l'impôt sur le revenu, d'opter pour sa taxation selon le barème progressif (et de bénéficier en conséquence de l'abattement de 40 % prévu par les disposition en vigueur et, partiellement, de la déductibilité de la CSG) ; l'option étant alors formulée de façon globale pour l'ensemble des revenus, gains nets, profits et créances entrant dans le champ d'application du PFU.

En tout état de cause, la distribution est soumise, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, sauf demande de dispense dans les conditions prévues par la loi, à un Prélèvement Forfaitaire Non Libératoire (PFNL) au taux de 12,80 %, imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré et, en cas d'excédant, restituable.

Les contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contribution additionnelle et RSA) sur les revenus du patrimoine et exigibles à raison de la présente distribution seront prélevées à la source conformément aux dispositions en vigueur.



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	
31.12.2019	300.000 €		
28.06.2019*	350.000€		
31.12.2018			
29.06.2018*	350.000 €		
31.12.2017	-		

**distribution exceptionnelle de dividendes*

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

Pour extrait certifié conforme
Le Président





2B, Avenue Pierre de Coubertin – BP 38

38170 Seyssinet-Pariset

ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020

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 31/12/2020

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 Décembre 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne, la valorisation des dettes fiscales et sociales.

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.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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.

Mazars Gourgue

Seyssinet-Pariset, date de la signature numérique

Christophe Suszylo

Associé

Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif			Exercice au 31/12/2020			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2019	
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	58 704	32 289	26 414		
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598	
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	TOTAL		438 302	32 289	406 013	379 598	
		Immobilisations corporelles	Terrains				
			Constructions				
			Inst. techniques, mat. out. industriels	303 000	297 662	5 338	12 727
			Autres immobilisations corporelles	996 995	834 249	162 746	136 577
			Immobilisations en cours				
	TOTAL			1 299 996	1 131 911	168 084	149 305
		Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
			Autres participations				
			Créances rattachées à des participations				
			Titres immob. de l'activité de portefeuille				
			Autres titres immobilisés	94 288		94 288	94 000
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
			38 542		38 542	37 981	
		TOTAL	132 830		132 830	131 981	
	Total de l'actif immobilisé			1 871 128	1 164 200	706 927	660 884
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	6 365		6 365	7 252	
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	TOTAL		6 365		6 365	7 252	
		Avances et acomptes versés sur commandes					
		Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 309 020	46 691	1 262 329	1 165 233
			Autres créances	87 212		87 212	49 322
			Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 396 233	46 691	1 349 541	1 214 556		
	Divers	Valeurs mobilières de placement	1 614 169		1 614 169	762 899	
		(dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		591 670		591 670	921 753		
TOTAL		2 205 840		2 205 840	1 684 652		
	Charges constatées d'avance		24 928		24 928	26 253	
Total de l'actif circulant			3 633 366	46 691	3 586 675	2 932 714	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF			5 504 495	1 210 892	4 293 603	3 593 598	
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)					56 020	52 334	
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2020	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	25 739	49 192
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	351 307	276 546
	Situation nette avant répartition	872 046	820 739
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		872 046	820 739
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	303 165	179 100
	Provisions pour charges		
	Total	303 165	179 100
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	791 705	412 669
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	791 705	412 669
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 858	211 696
	Dettes fiscales et sociales	1 965 081	1 897 813
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	89 745	71 580
	Instruments de trésorerie		
Total		2 326 685	2 181 090
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		3 118 391	2 593 759
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 293 603	3 593 598
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	103 170	186 382
	à moins d'un an	3 015 221	2 407 377
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	245 585		245 585	46 899
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 946 999	48 697	8 995 697	8 974 092
	Chiffre d'affaires net	9 192 585	48 697	9 241 283	9 020 992
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Produits d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				1 782
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			29 394	32 397
	Autres produits			165	1 348
	Total			9 270 842	9 056 519
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			126 411	92 046
	Variation de stocks			887	955
	Autres achats et charges externes (3)			1 498 049	1 258 546
	Impôts, taxes et versements assimilés			265 664	223 684
	Salaires et traitements			5 383 606	5 423 256
	Charges sociales			1 152 424	1 302 844
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations amortissements			123 097	117 055
	• sur actif circulant provisions			4 501	17 517
Charges d'exploitation (2)	Autres charges			4 093	5 380
	Total			8 558 735	8 441 288
	Résultat d'exploitation	A		712 107	615 231
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)			6 699	5 376
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 699	5 376
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			601	818
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			601	818
	Résultat financier	D		6 097	4 557
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	718 204
					619 789

Alpes Dauphiné Nettoyage

Périodes 01/01/2019 31/12/2019 Durées 12 mois
01/01/2020 31/12/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 244	41
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 156	858
	Reprises sur provisions et transferts de charge	41 500	37 610
	Total	71 901	38 509
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-220	375
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 059	13
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	165 565	113 350
	Total	189 404	113 738
Résultat exceptionnel		F -117 503	-75 229
Participation des salariés aux résultats		G 114 186	126 020
Impôt sur les bénéfices		H 135 208	141 993
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		351 307	276 546
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		1 782
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	-31 105	2 567
(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.

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars, la société se trouve impactée de la manière suivante :

- Chômage partiel d'activité ;
- Mise en place du télé travail ;
- suspension des échéances d'emprunts ;
- Report des charges sociales et fiscales ;
- Mise en place d'un emprunt avec une garantie BPI.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 31/12/2020 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	35 180	-	438 302
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	303 000	-	-	303 000
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	536 803	157 171	77 974	616 001
	Matériel de bureau et mobilier informatique	216 099	-	-	216 099
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 220 798	157 171	77 974	1 299 996
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 000	288	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	37 981	561	-	38 542
	TOTAL IV	131 981	849	-	132 830
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 755 902	193 200	77 974	1 871 129

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	8 765	-	32 289
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		290 273	7 390	-	297 662
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	404 464	104 698	53 915	455 248
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	211 861	2 245	-	214 106
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 071 493	114 333	53 915	1 131 912
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 095 018	123 098	53 915	1 164 201

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage	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 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 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	6 365		6 365
TOTAL	6 365		6 365

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

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	43 621	4 501	1 430	46 692
Autres	-	-	-	-
TOTAL	43 621	4 501	1 430	46 692

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	43 621	4 501	1 430	46 692
Autres	-	-	-	-
TOTAL	43 621	4 501	1 430	46 692

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	920
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	2 135
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	2 179
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	13 808
Divers	
TOTAL	19 042

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	94 193	-	23 453	70 739
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	276 547	351 307	276 547	351 307
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	820 739	351 307	300 000	872 046

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	179 100	165 565	41 500	303 165
TOTAL	179 100	165 565	41 500	303 165

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	179 100	165 565	41 500	303 165
TOTAL	179 100	165 565	41 500	303 165

2.6.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	146 996	146 996

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,40 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88–90)
-

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 146 996 euros.

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		38 542	-	38 542
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		56 020	-	56 020
	Autres créances clients		1 253 001	1 253 001	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		200	200	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	12 689	12 689	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	57 597	57 597	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		16 727	16 727	-
	Charges constatées d'avance		24 929	24 929	-
TOTAL			1 459 704	1 365 142	94 562

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	791 706	688 535	103 170	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		271 858	271 858	-	-
Personnel et comptes rattachés		979 019	979 019	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		580 283	580 283	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	374 237	374 237	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 543	31 543	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		89 746	89 746	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 118 392	3 015 221	103 170	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	120 952
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.8 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	414 221
Charges sociales provisionnées	186 398
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	30
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	60 531
RRR à accorder, avoirs à établir	5 534
Participation des salariés	
Personnel	232 580
Sécurité sociale	139 556
Autres charges fiscales	4546
Divers	
TOTAL	1 043 396

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	245 586	-	245 586
Production vendues :	-	-	-
- Biens	8 947 000	48 698	8 995 698
- Services			
Chiffre d'affaires net	9 192 586	48 698	9 241 283

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 *Transfert de charges et reprise de provision*

D'un montant de 29 394 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 430 €, de remboursements de formations pour 21 741 €, de remboursements IJSS pour 1 020 €, de remboursements d'assurance pour un montant de 4 704 € et d'aide COVID pour 500 €.

2.9.2.2 *Résultat financier*

D'un montant de 6 097 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 601 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 699 €.

2.9.2.3 *Résultat exceptionnel*

D'un montant de -117 503 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 27 138 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 41 500 € ;
- De la régularisation des comptes clients pour un montant de 796 € ;
- Du solde du compte AG2R pour un montant de 1 163 € ;
- De l'aide COVID de la cour d'appel pour un montant de 1 285 € ;
- Des pénalités et amendes pour un montant de 220 € ;
- De la VNC des éléments cédés pour un montant de 24 059 € ;
- De la provision pour risque prud'homale pour un montant de 165 565 €

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	6 233	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	6 233	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		718 204	-117 503
Impôt au taux de :	28%	138 439	-
Participation des salariés CI Mécénat		- 114 186 + 3 231	-
Résultat après impôts		468 810	-117 503

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	198
TOTAL	208