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 2022

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

edi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SAS Alpes Dauphiné Nettoyage — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	68168		FC	68168
	Production vendue biens *	FD / FE / FF			FF	
	Production vendue services *	FG / FH / FI	7534057		FI	7534057
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	7602226		FL	7602226
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	45809
	Autres produits (1) (11)				FQ	482
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	7648518
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	100817
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	-430
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1787775
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	168176
	Salaires et traitements *				FY	4476191
	Charges sociales (10)				FZ	897700
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	131008
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	13744
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	3055
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7578040
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					GG	70477
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	6443
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	6443
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1089
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	1089
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)					GV	5354
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)					GW	75832

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V4.57.0

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : SAS Alpes Dauphiné Nettoyage — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	67025
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	14500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	177993
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	259518
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	66975
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	67055
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	192463
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	41419
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	42611
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7914480
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7730214
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	184265

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	4055
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	45052
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

		Exercice N	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Détail en annexe		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Détail en annexe		

Edité à partir de Loop V4.57.0

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

2 bis, avenue Pierre de Coubertin
38170 Seyssinet-Pariset

ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mazars Gourgue
Société par actions simplifiée de commissariat aux comptes
Capital de 256 114,35 euros - RCS Grenoble 334 213 790

ALPES DAUPHINE NETTOYAGE
Société par actions simplifiée
RCS : Grenoble 344 857 727

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALPES DAUPHINE NETTOYAGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 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 :

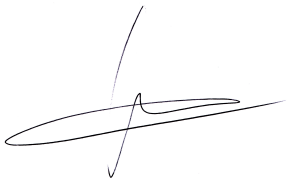
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 les 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 les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Mazars Gourgue

Seyssinet Pariset, le 26 mai 2023

Christophe Suszylo

Associé



KPMG

Bilan actif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	82 594	58 739	23 854	14 688
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**462 192**	**58 739**	**403 452**	**394 286**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	303 000	303 000		197
		Autres immobilisations corporelles	1 054 633	676 253	378 380	261 995
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 357 633**	**979 253**	**378 380**	**262 193**
	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	94 288
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	41 984		41 984	38 821
		TOTAL	**136 272**		**136 272**	**133 109**
		Total de l'actif immobilisé	**1 956 098**	**1 037 993**	**918 105**	**789 588**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	6 656		6 656	6 226
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**6 656**		**6 656**	**6 226**
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	1 094 940	38 747	1 056 192	1 123 293
		Autres créances	163 969		163 969	100 152
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 258 909**	**38 747**	**1 220 162**	**1 223 446**
	Divers	Valeurs mobilières de placement	240 810		240 810	940 395
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	806 785		806 785	857 111
		TOTAL	**1 047 596**		**1 047 596**	**1 797 506**
Charges constatées d'avance			31 996		31 996	20 288
		Total de l'actif circulant	**2 345 158**	**38 747**	**2 306 411**	**3 047 467**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**4 301 257**	**1 076 740**	**3 224 516**	**3 837 056**
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)				47 077	30 912

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V4.57.0

KPMG

Bilan passif

Alpes Dauphiné Nettoyage

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	159 951	77 046
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	184 265	332 904
	Situation nette avant répartition	**839 217**	**904 951**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**839 217**	**904 951**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	126 947	237 965
	Total	**126 947**	**237 965**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	456 657	495 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**456 657**	**495 689**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 477	281 440
	Dettes fiscales et sociales	1 482 589	1 826 775
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	65 627	90 234
	Instruments de trésorerie		
	Total	**1 801 694**	**2 198 450**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**2 258 352**	**2 694 140**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**3 224 516**	**3 837 056**
	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	177 689	233 828
	à moins d'un an	2 080 662	2 460 311
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		3 327
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.57.0

KPMG

Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

			France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		68 168		68 168	167 362
	Production vendue : - Biens					
	- Services		7 534 057		7 534 057	9 121 543
	Chiffre d'affaires net		**7 602 226**		**7 602 226**	**9 288 905**
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				45 809	43 693
	Autres produits				482	612
		Total			**7 648 518**	**9 333 211**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			100 817	99 005
		Variation de stocks			-430	139
	Autres achats et charges externes (3)				1 787 775	1 686 391
	Impôts, taxes et versements assimilés				168 176	225 416
	Salaires et traitements				4 476 191	5 594 089
	Charges sociales				897 700	1 114 431
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements provisions	131 008	98 805
		• sur actif circulant			13 744	7 337
		• pour risques et charges				
	Autres charges				3 055	33 746
		Total			**7 578 040**	**8 859 363**
		Résultat d'exploitation	A		**70 477**	**473 848**
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)				6 443	5 969
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**6 443**	**5 969**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				1 089	2 196
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**1 089**	**2 196**
		Résultat financier	D		**5 354**	**3 772**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		**75 832**	**477 621**

Edité à partir de Loop V4.57.0

Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		67 025	4 305
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		14 500	12 833
	Reprises sur provisions et transferts de charge		177 993	65 200
		Total	**259 518**	**82 338**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		80	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		66 975	
		Total	**67 055**	
	Résultat exceptionnel	F	**192 463**	**82 338**
Participation des salariés aux résultats		G	41 419	112 399
Impôt sur les bénéfices		H	42 611	114 656
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**184 265**	**332 904**

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	4 055	-21 314
	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			

Edité à partir de Loop V4.57.0

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
2.4 Produits à recevoir 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
2.9.2 Autres Informations 15
2.9.3 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits 16

3 Informations relatives à la fiscalité 17
3.1 Impôt sur les bénéfices 17
3.1.1 Ventilation 17

4 Informations relatives à l'effectif 18

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 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articlesL123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2022 et des règlements du Comité de la Règlementation 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**	438 302	23 890	-	462 192
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	683 728	187 142	157 293	713 576
	Matériel de bureau et mobilier informatique	224 039	45 330	93 208	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 375 663	232 472	250 501	1 357 634
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	38 821	3 193	30	41 984
	TOTAL IV	133 109	3 193	30	136 272
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 947 075	259 555	250 531	1 956 098

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**		44 016	14 724	-	58 740
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		302 803	197	-	303 000
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	429 213	108 893	157 293	380 813
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 558	7 195	93 208	130 545
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 113 470	116 285	250 501	979 253
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 157 486	131 009	250 501	1 037 993

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 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

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

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	44 016	14 724	-	-	-	58 740
Corporelles	1 113 470	116 285	-	250 501	-	979 253
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 157 486	131 009	-	250 501	-	1 037 993

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	6 656		*6 656*
TOTAL	*6 656*		*6 656*

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	25 761	13 744	757	*38 748*
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*25 761*	*13 744*	*757*	*38 748*

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	25 761	13 744	757	*38 748*
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*25 761*	*13 744*	*757*	*38 748*

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	122
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 844
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3 565
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	18 069
Divers	8 637
TOTAL	32 237

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	122 046	82 905	-	204 951
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	332 905	184 266	332 905	184 266
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	904 951	267 171	332 905	839 217

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	237 965	66 975	177 993	*126 947*
TOTAL	*237 965*	*66 975*	*177 993*	*126 947*

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	237 965	66 975	177 993	126 947
TOTAL	237 965	66 975	177 993	126 947

2.6.1.2 *Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés*

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 : 3.86 %
— Taux de croissance des salaires : 1,5 %
— Age de départ à la retraite : 64 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 : 66Keuros.

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		41 984	-	41 984
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		47 077	-	47 077
	Autres créances clients		1 047 863	1 047 863	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		821	821	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	68 993	68 993	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	63 311	63 311	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	18 069	18 069	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		12 776	12 776	-
Charges constatées d'avance			31 996	31 996	-
TOTAL			1 332 891	1 243 829	89 062

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	456 658	278 968	177 690	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		253 477	253 477	-	-
Personnel et comptes rattachés		720 948	720 948	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		470 009	470 009	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	283 224	283 224	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 409	8 409	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		65 628	65 628	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 258 353	2 080 663	177 690	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	306 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	341 661
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	325 293
Charges sociales provisionnées	123 611
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	33 356
RRR à accorder, avoirs à établir	2 953
Participation des salariés	
Personnel	152 409
Sécurité sociale	110 624
Autres charges fiscales	
Divers	1 065
TOTAL	749 311

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	68 168	-	68 168
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	7 534 058	-	7 534 058
Chiffre d'affaires net	7 602 226	-	7 602 226

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 45 809 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 757 €, d'aide apprenti pour 7 333 €, de remboursements IJSS pour 309 €, de remboursements d'assurances pour 10 129 € et de refacturations diverses pour 27 280 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 5 354 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 1 089 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 443 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de 192 463 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 14 500 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 177 993 € ;
- Du solde du compte Aviva pour un montant de 5 696 € ;
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 20 826 € ;
- Du solde des comptes fournisseurs de > 3 ans pour un montant de 11 063 € ;
- Du solde des chèques antérieur à 2018 pour un montant de 21 356 €
- Solde des créances irrécouvrables pour un montant de 503 €
- Trop payé sur le contrat Gan de Monsieur Satgnitto pour 3 229 €
- Trop payé sur l'assurance Homme Clé de Monsieur Stagnitto pour 3 912 €
- Avoir sur une prestation Ain et Beaujolais pour 400 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 66 975 €
- Des amendes pour un montant de 80 €

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	6 697	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	*6 697*	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		75 832	192 463
Impôt au taux de :	15 % 25 %	1 616 10 090	4 102 26 803
Participation des salariés		- 41 419	-
Résultat après impôts		22 707	161 558

4 Informations relatives à l'effectif

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

	Personnel salarié
Cadres	*5*
Agents de maîtrise et Techniciens	*4*
Employés	
Ouvriers	*179*
TOTAL	*188*

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 2022 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 12 JUIN 2023 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 184.265,73 euros de la manière suivante :

Origine		
Résultat bénéficiaire de l'exercice		184.265,73 €
Affectation		
A titre de dividendes	150.000,00 €	
Le solde au compte « Autres réserves »	34.265,73 €	
Totaux	**184.265,73 €**	**184.265,73 €**

Le dividende unitaire brut sera donc de 30 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour, 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 dispositions 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 suivants :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %		REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 %
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
31.12.2021	250.000 €		
31.12.2020	300.000 €		
31.12.2019	300.000 €		

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

Pour extrait certifié conforme
La Présidente

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 2022

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

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
2.4	Produits à recevoir	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
2.9.2	Autres Informations	15
2.9.3	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	16
3	Informations relatives à la fiscalité	17
3.1	Impôt sur les bénéfices	17
3.1.1	Ventilation	17
4	Informations relatives à l'effectif	18

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 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articlesL123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2022 et des règlements du Comité de la Règlementation 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	438 302	23 890	-	462 192
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	683 728	187 142	157 293	713 576
	Matériel de bureau et mobilier informatique	224 039	45 330	93 208	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 375 663	232 472	250 501	1 357 634
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	38 821	3 193	30	41 984
	TOTAL IV	133 109	3 193	30	136 272
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 947 075	259 555	250 531	1 956 098

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**		44 016	14 724	-	58 740
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		302 803	197	-	303 000
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	429 213	108 893	157 293	380 813
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 558	7 195	93 208	130 545
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 113 470	116 285	250 501	979 253
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 157 486	131 009	250 501	1 037 993

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 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

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

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	44 016	14 724	-	-	-	58 740
Corporelles	1 113 470	116 285	-	250 501	-	979 253
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 157 486	131 009	-	250 501	-	1 037 993

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	6 656		*6 656*
TOTAL	*6 656*		*6 656*

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	25 761	13 744	757	*38 748*
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*25 761*	*13 744*	*757*	*38 748*

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	25 761	13 744	757	38 748
Autres	-	-	-	-
TOTAL	25 761	13 744	757	38 748

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	122
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 844
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3 565
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	18 069
Divers	8 637
TOTAL	32 237

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	122 046	82 905	-	204 951
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	332 905	184 266	332 905	184 266
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	904 951	267 171	332 905	839 217

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	237 965	66 975	177 993	*126 947*
TOTAL	*237 965*	*66 975*	*177 993*	*126 947*

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	237 965	66 975	177 993	126 947
TOTAL	237 965	66 975	177 993	126 947

2.6.1.2 *Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés*

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 : 3.86 %
— Taux de croissance des salaires : 1,5 %
— Age de départ à la retraite : 64 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 : 66Keuros.

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		41 984	-	41 984
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		47 077	-	47 077
	Autres créances clients		1 047 863	1 047 863	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		821	821	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	68 993	68 993	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	63 311	63 311	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	18 069	18 069	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		12 776	12 776	-
Charges constatées d'avance			31 996	31 996	-
TOTAL			1 332 891	1 243 829	89 062

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	456 658	278 968	177 690	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		253 477	253 477	-	-
Personnel et comptes rattachés		720 948	720 948	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		470 009	470 009	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	283 224	283 224	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 409	8 409	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		65 628	65 628	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
	TOTAL	2 258 353	2 080 663	177 690	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	306 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	341 661
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	325 293
Charges sociales provisionnées	123 611
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	33 356
RRR à accorder, avoirs à établir	2 953
Participation des salariés	
Personnel	152 409
Sécurité sociale	110 624
Autres charges fiscales	
Divers	1 065
TOTAL	749 311

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	68 168	-	68 168
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	7 534 058	-	7 534 058
Chiffre d'affaires net	7 602 226	-	7 602 226

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 45 809 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 757 €, d'aide apprenti pour 7 333 €, de remboursements IJSS pour 309 €, de remboursements d'assurances pour 10 129 € et de refacturations diverses pour 27 280 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 5 354 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 1 089 € et des autres revenus financiers pour un montant de 6 443 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de 192 463 € il est principalement constitué de :

- De produits de cession éléments d'actif pour un montant de 14 500 € ;
- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 177 993 € ;
- Du solde du compte Aviva pour un montant de 5 696 € ;
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 20 826 € ;
- Du solde des comptes fournisseurs de > 3 ans pour un montant de 11 063 € ;
- Du solde des chèques antérieur à 2018 pour un montant de 21 356 €
- Solde des créances irrécouvrables pour un montant de 503 €
- Trop payé sur le contrat Gan de Monsieur Satgnitto pour 3 229 €
- Trop payé sur l'assurance Homme Clé de Monsieur Stagnitto pour 3 912 €
- Avoir sur une prestation Ain et Beaujolais pour 400 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 66 975 €
- Des amendes pour un montant de 80 €

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	6 697	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	*6 697*	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		75 832	192 463
Impôt au taux de :	15 % 25 %	1 616 10 090	4 102 26 803
Participation des salariés		- 41 419	-
Résultat après impôts		22 707	161 558

4 Informations relatives à l'effectif

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

	Personnel salarié
Cadres	*5*
Agents de maîtrise et Techniciens	*4*
Employés	
Ouvriers	*179*
TOTAL	*188*

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 2022

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : SAS Alpes Dauphiné Nettoyage — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 32 Rue de la Liberte 38602 FONTAINE Cédex — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 34485772700046 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2022

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	82594	AG 58739	23854
	Fonds commercial (1)	AH	379598	AI	379598
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	303000	AS 303000	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1054633	AU 676253	378380
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	94288	BE	94288
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	41984	BI	41984
	TOTAL (II)	BJ	1956098	BK 1037993	918105
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	6656	BM	6656
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1094940	BY 38747	1056192
	Autres créances (3)	BZ	163969	CA	163969
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	240810	CE	240810
	Disponibilités	CF	806785	CG	806785
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	31996	CI	31996
	TOTAL (III)	CJ	2345158	CK 38747	2306411
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4301257	1A 1076740	3224516

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 47077

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Edité à partir de Loop V4.57.0

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SAS Alpes Dauphiné Nettoyage — Néant ☐*

Exercice N : 31122022

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 450000)	DA	450000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	45000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	159951
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	184265
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	839217
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	126947
	TOTAL (III)	DR	126947
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	456657
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	253477
	Dettes fiscales et sociales	DY	1482589
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	65627
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2258352
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3224516

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2080662
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Edité à partir de Loop V4.57.0