

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 2023

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

A handwritten signature in dark ink, consisting of a stylized 'L' followed by a series of horizontal strokes and a final upward flourish.



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	26 688		26 688	68 168
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 446 193		8 446 193	7 534 057
	Chiffre d'affaires net	8 472 881		8 472 881	7 602 226
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			56 945	45 809
	Autres produits			3	482
	Total			8 529 829	7 648 518
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			78 728	100 817
	Variation de stocks			-1 189	-430
	Autres achats et charges externes (3)			1 984 360	1 787 775
	Impôts, taxes et versements assimilés			171 879	168 176
	Salaires et traitements			4 965 531	4 476 191
	Charges sociales			1 052 782	897 700
	Dotations • sur immobilisations amortissements			155 342	131 008
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			11 231	13 744
	Autres charges			2 266	3 055
	Total			8 420 932	7 578 040
	Résultat d'exploitation	A		108 896	70 477
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)			19 481	6 443
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			19 481	6 443
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			884	1 089
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			884	1 089
	Résultat financier	D		18 597	5 354
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		127 494	75 832



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 136	67 025
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	334	14 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge	71 165	177 993
	Total	115 635	259 518
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 252	80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	52 544	66 975
	Total	58 796	67 055
Résultat exceptionnel		F	
		56 839	192 463
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		37 899	41 419
		41 737	42 611
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		104 697	184 265
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 148	4 055
(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		

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 2023 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 18 JUIN 2024 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 104.697,77 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice	104.697,77 €
Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	145.302,23 €

Affectation

A titre de dividendes	250.000,00 €	
Totaux	250.000,00 €	250.000,00 €

Le dividende unitaire brut sera donc de 50 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.

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

Pour extrait certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

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 2023

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' followed by a series of horizontal strokes and a final upward flourish.



Bilan actif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	82 594	69 664	12 929	23 854
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	462 192	69 664	392 527	403 452
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	309 917	304 593	5 324	
		Autres immobilisations corporelles	1 054 633	819 077	235 555	378 380
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	1 364 550	1 123 671	240 879	378 380	
	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		44 898		44 898	41 984	
TOTAL		139 186		139 186	136 272	
Total de l'actif immobilisé			1 965 929	1 193 335	772 594	918 105
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	7 845		7 845	6 656
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	7 845		7 845	6 656
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 211 928	48 777	1 163 150	1 056 192
		Autres créances	91 725		91 725	163 969
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 303 654	48 777	1 254 876	1 220 162
	Divers	Valeurs mobilières de placement	408 456		408 456	240 810
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		617 564		617 564	806 785	
TOTAL	1 026 020		1 026 020	1 047 596		
Charges constatées d'avance			17 823		17 823	31 996
Total de l'actif circulant			2 355 344	48 777	2 306 567	2 306 411
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 321 274	1 242 113	3 079 161	3 224 516
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)					59 113	47 077
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Bilan passif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
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	194 217	159 951
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	104 697	184 265
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	793 914	839 217
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		793 914	839 217
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	23 737	
	Provisions pour charges	84 589	126 947
Total		108 326	126 947
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 689	456 657
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	177 689	456 657
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 771	253 477
	Dettes fiscales et sociales	1 658 134	1 482 589
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes	60 323	65 627
	Instruments de trésorerie		
Total		1 999 230	1 801 694
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 176 920	2 258 352
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 079 161	3 224 516
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	20 891	177 689
	à moins d'un an	2 156 028	2 080 662
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



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 2023

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 2023

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALPES DAUPHINE NETTOYAGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 du commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas 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.821-55 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars Gourgue

Seyssinet Pariset, le 10 Juin 2024

Christophe Suszylo

DocuSigned by:
Christophe SUSZYLO
D08CD39A362944D...

Associé



Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	82 594	69 664	12 929	23 854
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		462 192	69 664	392 527	403 452
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	309 917	304 593	5 324	
		Autres immobilisations corporelles	1 054 633	819 077	235 555	378 380
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		1 364 550	1 123 671	240 879
	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	44 898		44 898	41 984
	TOTAL		139 186		139 186	136 272
Total de l'actif immobilisé			1 965 929	1 193 335	772 594	918 105
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	7 845		7 845	6 656
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL		7 845		7 845	6 656
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 211 928	48 777	1 163 150	1 056 192
		Autres créances	91 725		91 725	163 969
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		1 303 654	48 777	1 254 876	1 220 162	
Divers	Valeurs mobilières de placement	408 456		408 456	240 810	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		617 564		617 564	806 785	
TOTAL		1 026 020		1 026 020	1 047 596	
Charges constatées d'avance			17 823		17 823	31 996
Total de l'actif circulant			2 355 344	48 777	2 306 567	2 306 411
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 321 274	1 242 113	3 079 161	3 224 516
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)					59 113	47 077
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
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	194 217	159 951
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	104 697	184 265
	Situation nette avant répartition	793 914	839 217
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		793 914	839 217
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	23 737	
	Provisions pour charges	84 589	126 947
Total		108 326	126 947
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 689	456 657
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	177 689	456 657
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 771	253 477
	Dettes fiscales et sociales	1 658 134	1 482 589
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	60 323	65 627
	Instruments de trésorerie		
Total		1 999 230	1 801 694
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 176 920	2 258 352
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 079 161	3 224 516
	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	20 891	177 689
	à moins d'un an	2 156 028	2 080 662
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	26 688		26 688	68 168
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 446 193		8 446 193	7 534 057
	Chiffre d'affaires net	8 472 881		8 472 881	7 602 226
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Produits d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			56 945	45 809
	Autres produits			3	482
	Total			8 529 829	7 648 518
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			78 728	100 817
	Variation de stocks			-1 189	-430
	Autres achats et charges externes (3)			1 984 360	1 787 775
	Impôts, taxes et versements assimilés			171 879	168 176
	Salaires et traitements			4 965 531	4 476 191
	Charges sociales			1 052 782	897 700
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations amortissements			155 342	131 008
	• sur actif circulant provisions			11 231	13 744
Charges d'exploitation (2)	Autres charges			2 266	3 055
	Total			8 420 932	7 578 040
Résultat d'exploitation		A		108 896	70 477
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)			19 481	6 443
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			19 481	6 443
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			884	1 089
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			884	1 089
	Résultat financier	D		18 597	5 354
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		127 494	75 832



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 136	67 025
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	334	14 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge	71 165	177 993
	Total	115 635	259 518
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 252	80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	52 544	66 975
	Total	58 796	67 055
Résultat exceptionnel		F	
		56 839	192 463
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		37 899	41 419
		41 737	42 611
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		104 697	184 265
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 148	4 055
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe





SAS Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023



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 31/12/2023 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 31/12/2023 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	462 192	-	-	462 192
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	303 000	6 917	-	309 917
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	713 576	-	-	713 576
	Matériel de bureau et mobilier informatique	176 161	-	-	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 357 634	6 917	-	1 364 551
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	41 984	2 914	-	44 899
	TOTAL IV	136 272	2 914	-	139 187
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 956 098	9 832	-	1 965 930



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		58 740	10 925	-	69 665
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		303 000	1 593	-	304 593
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	380 813	126 127	-	506 939
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	130 545	16 698	-	147 243
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		979 253	144 418	-	1 123 671
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 037 993	155 343	-	1 193 336



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	58 740	10 925	-	-	-	69 665
Corporelles	979 253	144 418	-	-	-	1 123 671
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 037 993	155 343	-	-	-	1 193 336

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	7 845		7 845
TOTAL	7 845		7 845

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	38 748	11 232	1 202	48 778
Autres	-	-	-	-
TOTAL	38 748	11 232	1 202	48 778



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	38 748	11 232	1 202	48 778
Autres	-	-	-	-
TOTAL	38 748	11 232	1 202	48 778

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	2 224
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 791
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	6 621
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	12 154
TOTAL	22 790



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	204 951	34 266	-	239 217
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	184 266	104 698	184 266	104 698
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	839 217	138 964	184 266	793 915

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	126 947	52 544	71 165	108 326
TOTAL	126 947	52 544	71 165	108 326



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	126 947	52 544	71 165	108 326
TOTAL	126 947	52 544	71 165	108 326



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 : 3.34 %
- 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 : 78Keuros.



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		44 899	-	44 899
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		59 113	-	59 113
	Autres créances clients		1 152 815	1 152 815	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	7 361	7 361	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	56 531	56 531	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		27 834	27 834	-
Charges constatées d'avance		17 824	17 824	-	
TOTAL			1 366 377	1 262 364	104 012

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



Annexe aux comptes annuels

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	177 690	156 798	20 645	247
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		280 772	280 772	-	-
Personnel et comptes rattachés		842 333	842 333	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		503 021	503 021	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	298 134	298 134	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 646	14 646	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		60 324	60 324	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 176 920	2 156 028	20 645	247

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	278 968
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	389 565
Charges sociales provisionnées	155 827
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	61 671
RRR à accorder, avoirs à établir	1 233
Participation des salariés	
Personnel	148 079
Sécurité sociale	118 898
Autres charges fiscales	4 381
Divers	
TOTAL	879 654

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	26 688	-	26 688
Production vendues :	-	-	-
- Biens	8 446 193	-	8 446 193
- Services			
Chiffre d'affaires net	8 472 881	-	8 472 881



2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 *Transfert de charges et reprise de provision*

D'un montant de 56 945 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 202 €, d'aide apprenti pour 5 333 €, de remboursements IJSS pour 9 302 €, de remboursements d'assurances pour 35 957 € et de refacturations diverses pour 5 151 €.

2.9.2.2 *Résultat financier*

D'un montant de 18 597 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 884 € et des autres revenus financiers pour un montant de 19 481 €.

2.9.2.3 *Résultat exceptionnel*

D'un montant de 56 840 € il est principalement constitué de :

- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 71 165 € ;
- D'une indemnité client pour un montant de 334 € ;
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 4 971 € ;
- Du solde des comptes fournisseurs de > 3 ans pour un montant de 1 898 € ;
- Remboursement 2020 à 2022 réductions générales URSSAF pour un montant de 37 267 €
- Pénalité de chantier pour un montant de 1 170 €
- Carpa affaire Gandy pour 5 007 €
- De la dotation provision sur risques pour un montant de 23 737 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 28 807 €
- Des amendes pour un montant de 75 €



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	6 597	
Au titre d’autres prestations		
Honoraires totaux	6 597	



3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		127 494	56 840
Impôt au taux de :	15 %	4 409	1 966
	25 %	24 329	11 034
Participation des salariés		-37 899	-
Résultat après impôts		60 857	43 840



4 Informations relatives à l’effectif

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

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	5
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	
Ouvriers	119
TOTAL	128

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 2023

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by a series of horizontal strokes and a final upward flourish.



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 31/12/2023 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 31/12/2023 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	462 192	-	-	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	6 917	-	309 917
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	713 576	-	-	713 576
	Matériel de bureau et mobilier informatique	176 161	-	-	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 357 634	6 917	-	1 364 551
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	41 984	2 914	-	44 899
TOTAL IV		136 272	2 914	-	139 187
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 956 098	9 832	-	1 965 930



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		58 740	10 925	-	69 665
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	303 000	1 593	-	304 593
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	380 813	126 127	-	506 939
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	130 545	16 698	-	147 243
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		979 253	144 418	-	1 123 671
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 037 993	155 343	-	1 193 336



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	58 740	10 925	-	-	-	69 665
Corporelles	979 253	144 418	-	-	-	1 123 671
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 037 993	155 343	-	-	-	1 193 336

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	7 845		7 845
TOTAL	7 845		7 845

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	38 748	11 232	1 202	48 778
Autres	-	-	-	-
TOTAL	38 748	11 232	1 202	48 778



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	38 748	11 232	1 202	48 778
Autres	-	-	-	-
TOTAL	38 748	11 232	1 202	48 778

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	2 224
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 791
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	6 621
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	12 154
TOTAL	22 790



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	204 951	34 266	-	239 217
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	184 266	104 698	184 266	104 698
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	839 217	138 964	184 266	793 915

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	126 947	52 544	71 165	108 326
TOTAL	126 947	52 544	71 165	108 326



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	126 947	52 544	71 165	108 326
TOTAL	126 947	52 544	71 165	108 326



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 : 3.34 %
- 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 : 78Keuros.



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	44 899	-	44 899
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	59 113	-	59 113
	Autres créances clients	1 152 815	1 152 815	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	7 361	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	56 531	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	27 834	27 834	-
	Charges constatées d'avance	17 824	17 824	-
TOTAL		1 366 377	1 262 364	104 012

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



Annexe aux comptes annuels

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	177 690	156 798	20 645	247
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		280 772	280 772	-	-
Personnel et comptes rattachés		842 333	842 333	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		503 021	503 021	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	298 134	298 134	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 646	14 646	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		60 324	60 324	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 176 920	2 156 028	20 645	247

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	278 968
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	389 565
Charges sociales provisionnées	155 827
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	61 671
RRR à accorder, avoirs à établir	1 233
Participation des salariés	
Personnel	148 079
Sécurité sociale	118 898
Autres charges fiscales	4 381
Divers	
TOTAL	879 654

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	26 688	-	26 688
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 446 193	-	8 446 193
Chiffre d'affaires net	8 472 881	-	8 472 881



2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 *Transfert de charges et reprise de provision*

D'un montant de 56 945 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 1 202 €, d'aide apprenti pour 5 333 €, de remboursements IJSS pour 9 302 €, de remboursements d'assurances pour 35 957 € et de refacturations diverses pour 5 151 €.

2.9.2.2 *Résultat financier*

D'un montant de 18 597 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 884 € et des autres revenus financiers pour un montant de 19 481 €.

2.9.2.3 *Résultat exceptionnel*

D'un montant de 56 840 € il est principalement constitué de :

- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 71 165 € ;
- D'une indemnité client pour un montant de 334 € ;
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 4 971 € ;
- Du solde des comptes fournisseurs de > 3 ans pour un montant de 1 898 € ;
- Remboursement 2020 à 2022 réductions générales URSSAF pour un montant de 37 267 €
- Pénalité de chantier pour un montant de 1 170 €
- Carpa affaire Gandy pour 5 007 €
- De la dotation provision sur risques pour un montant de 23 737 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 28 807 €
- Des amendes pour un montant de 75 €



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	6 597	
Au titre d’autres prestations		
Honoraires totaux	6 597	



3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		127 494	56 840
Impôt au taux de :	15 %	4 409	1 966
	25 %	24 329	11 034
Participation des salariés		-37 899	-
Résultat après impôts		60 857	43 840



4 Informations relatives à l’effectif

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

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	5
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	
Ouvriers	119
TOTAL	128