

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 2024
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 17 JUIN 2025
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 187.719,27 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice	187.719,27 €
Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	12.280,73 €

Affectation

A titre de dividendes	200.000,00 €	
Totaux	200.000,00 €	200.000,00 €

Le dividende unitaire brut sera donc de 40 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 blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

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 2024

Pour copie certifiée conforme
La Présidente

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'C' followed by a horizontal line and a small loop at the end.

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023	
		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	77 628	4 966	12 929
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	462 192	77 628	384 564	392 527
		Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	324 273	308 565	15 707	5 324
		Autres immobilisations corporelles	1 020 115	838 723	181 392	235 555
	Immobilisations financières ²⁾	Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 344 388	1 147 288	197 100	240 879
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
Immobilisations financières ³⁾	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	94 288		94 288	94 288	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	45 767		45 767	44 898	
	TOTAL	140 055		140 055	139 186	
	Total de l'actif immobilisé		1 946 636	1 224 916	721 719	772 594
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	9 045		9 045	7 845
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL		9 045		9 045	7 845
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	1 299 673	36 260	1 263 413	1 163 150
		Autres créances	47 302		47 302	91 725
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 346 975	36 260	1 310 715	1 254 876
	Divers	Valeurs mobilières de placement	356 593		356 593	408 456
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		508 442		508 442	617 564	
TOTAL		865 035		865 035	1 026 020	
Charges constatées d'avance		39 757		39 757	17 823	
Total de l'actif circulant		2 260 814	36 260	2 224 553	2 306 567	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		4 207 450	1 261 177	2 946 273	3 079 161	
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)		44 092	59 113	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		



Éclairer
Entreprendre
Réussir

Bilan passif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	48 914	194 217
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	187 719	104 697
	Situation nette avant répartition	731 634	793 914
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		731 634	793 914
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	23 737	23 737
	Provisions pour charges	64 904	84 589
Total		88 641	108 326
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 704	177 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	20 704	177 689
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 428	280 771
	Dettes fiscales et sociales	1 747 043	1 658 134
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	88 821	60 323
	Instruments de trésorerie		
Total		2 105 293	1 999 230
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 125 997	2 176 920
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 946 273	3 079 161
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	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	2 803	20 891
	à moins d'un an	2 123 194	2 156 028
(3) dont emprunts participatifs			



Éclairer
Entreprendre
Réussir

Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	22 634		22 634	26 688
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 618 419		8 618 419	8 446 193
	Chiffre d'affaires net	8 641 053		8 641 053	8 472 881
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			28 796	56 945
	Autres produits			183	3
	Total			8 670 033	8 529 829
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			82 884	78 728
	Variation de stocks			-1 199	-1 189
	Autres achats et charges externes (3)			1 971 112	1 984 360
	Impôts, taxes et versements assimilés			173 014	171 879
	Salaires et traitements			4 951 662	4 965 531
	Charges sociales			1 043 334	1 052 782
				130 245	155 342
	Dotations • sur immobilisations amortissements				
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			5 698	11 231
	Autres charges			20 703	2 266
	Total			8 377 456	8 420 932
	Résultat d'exploitation		A	292 577	108 896
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)			20 834	19 481
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			20 834	19 481
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			390	884
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			390	884
	Résultat financier		D	20 443	18 597
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	313 021	127 494



Éclairer
Entreprendre
Réussir

Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 106	44 136
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 266	334
	Reprises sur provisions et transferts de charge	41 931	71 165
	Total	67 304	115 635
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 252
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	22 246	52 544
	Total	22 260	58 796
Résultat exceptionnel		F	45 043
Participation des salariés aux résultats		G	85 840
Impôt sur les bénéfices		H	84 506
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			187 719
(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
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024

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 31/12/2024 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 31/12/2024 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	309 917	14 356	-	324 273
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	713 576	64 146	98 664	679 058
	Matériel de bureau et mobilier informatique	176 161	-	-	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 364 551	78 502	98 664	1 344 389
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	44 899	977	108	45 768
	TOTAL IV	139 187	977	108	140 056
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 965 930	79 479	98 773	1 946 636

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		69 665	7 963	-	77 628
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	304 593	3 972	-	308 566
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	506 939	101 612	98 664	509 887
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	147 243	16 698	-	163 941
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 123 671	122 282	98 664	1 147 289
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 193 336	130 245	98 664	1 224 917

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	69 665	7 963	-	-	-	77 628
Corporelles	1 123 671	122 282	-	98 664	-	1 147 289
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 193 336	130 245	-	98 664	-	1 224 917

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. À la suite de 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	9 045		9 045
TOTAL	9 045		9 045

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	48 778	5 699	18 216	36 261
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 778	5 699	18 216	36 261

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	48 778	5 699	18 216	36 261
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 778	5 699	18 216	36 261

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	1 937
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	423
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	
TOTAL	2 360

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	239 217	-	145 302	93 915
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	104 698	187 719	104 698	187 719
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	793 915	187 719	250 000	731 634

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	108 326	22 246	41 931	88 641
TOTAL	108 326	22 246	41 931	88 641

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	108 326	22 246	41 931	88 641
TOTAL	108 326	22 246	41 931	88 641

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 : 3.42%
- 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	45 768	-	45 768
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	44 093	-	44 093
	Autres créances clients	1 255 581	1 255 581	-
	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	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	42 546	42 546
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 756	4 756	-
Charges constatées d'avance		39 758	39 758	-
TOTAL		1 432 501	1 342 641	89 860

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

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	156 985
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	402 496
Charges sociales provisionnées	100 624
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	52 837
RRR à accorder, avoirs à établir	935
Participation des salariés	
Personnel	201 107
Sécurité sociale	130 174
Autres charges fiscales	366
Divers	
TOTAL	888 539

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	22 635	-	22 635
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	8 618 419	-	8 618 419
Chiffre d'affaires net	8 641 054	-	8 641 054

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 Transfert de charges et reprise de provision

D'un montant de 28 796 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 18 216 €, de remboursements d'assurances pour 6 924 € et de refacturations diverses pour 3 656 €.

2.9.2.2 Résultat financier

D'un montant de 20 443 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 390 € et des autres revenus financiers pour un montant de 20 834 €.

2.9.2.3 Résultat exceptionnel

D'un montant de 45 043 € il est principalement constitué de :

- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 41 931 € ;
- Produits de cession d'actif pour un montant de 20 167 € ;
- D'indemnités clients pour un montant de 100 €
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 3 434 € ;
- Remboursement d'un excédent d'amende pour un montant de 80 € ;
- Réception d'un chèque d'un client liquidé pour un montant de 1 592 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 22 246 €

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	7 265	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	7 265	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		313 021	45 044
Impôt au taux de :	Taux de 15%	5 573	802
	Taux de 25%	70 196	10 101
Participation des salariés		-85 840	-
Crédit impôts mécénats		2 166	-
Résultat après impôts		153 578	34 141



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	174
TOTAL	183



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 2024

ALPES DAUPHINE NETTOYAGE

Société par actions simplifiée

RCS : Grenoble n° 344 857 727

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

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 2024, 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 2024 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.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

Forvis Mazars

Seyssinet Pariset, date de la signature numérique

Signé par :

6DFE04C6516C44C...

Bertrand Celse

Associé



Bilan actif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			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	77 628	4 966	12 929
		Fonds commercial (1)	379 598		379 598	379 598
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL	462 192	77 628	384 564	392 527	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	324 273	308 565	15 707	5 324
		Autres immobilisations corporelles	1 020 115	838 723	181 392	235 555
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	1 344 388	1 147 288	197 100	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	45 767		45 767	44 898		
TOTAL	140 055		140 055	139 186		
Total de l'actif immobilisé			1 946 636	1 224 916	721 719	772 594
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	9 045		9 045	7 845
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	9 045		9 045	7 845	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 299 673	36 260	1 263 413	1 163 150
		Autres créances	47 302		47 302	91 725
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	1 346 975	36 260	1 310 715	1 254 876		
Divers	Valeurs mobilières de placement	356 593		356 593	408 456	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	508 442		508 442	617 564		
TOTAL	865 035		865 035	1 026 020		
Charges constatées d'avance			39 757		39 757	17 823
Total de l'actif circulant			2 260 814	36 260	2 224 553	2 306 567
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			4 207 450	1 261 177	2 946 273	3 079 161
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)					44 092	59 113
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Bilan passif

Alpes Dauphiné Nettoyage

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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	48 914	194 217
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	187 719	104 697
	Situation nette avant répartition	731 634	793 914
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		731 634	793 914
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	23 737	23 737
	Provisions pour charges	64 904	84 589
	Total	88 641	108 326
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 704	177 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	20 704	177 689
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 428	280 771
	Dettes fiscales et sociales	1 747 043	1 658 134
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	88 821	60 323
	Instruments de trésorerie		
	Total	2 105 293	1 999 230
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 125 997	2 176 920
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 946 273	3 079 161
	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	2 803	20 891
	à moins d'un an	2 123 194	2 156 028
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	22 634		22 634	26 688
	Production vendue : - Biens				
	- Services	8 618 419		8 618 419	8 446 193
	Chiffre d'affaires net	8 641 053		8 641 053	8 472 881
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			28 796	56 945
	Autres produits			183	3
	Total			8 670 033	8 529 829
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		82 884	78 728
		Variation de stocks		-1 199	-1 189
	Autres achats et charges externes (3)			1 971 112	1 984 360
Opér. commun	Impôts, taxes et versements assimilés			173 014	171 879
	Salaires et traitements			4 951 662	4 965 531
	Charges sociales			1 043 334	1 052 782
		amortissements		130 245	155 342
	Dotations	• sur immobilisations			
	d'exploitation	• sur actif circulant		5 698	11 231
		• pour risques et charges			
	Autres charges			20 703	2 266
		Total		8 377 456	8 420 932
		Résultat d'exploitation	A	292 577	108 896
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
	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)			20 834	19 481
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			20 834	19 481
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			390	884
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			390	884
		Résultat financier	D	20 443	18 597
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	313 021	127 494



Compte de résultat

Alpes Dauphiné Nettoyage

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 106	44 136
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 266	334
	Reprises sur provisions et transferts de charge	41 931	71 165
	Total	67 304	115 635
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 252
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	22 246	52 544
	Total	22 260	58 796
Résultat exceptionnel		F	45 043
Participation des salariés aux résultats		G	85 840
Impôt sur les bénéfices		H	84 506
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		187 719	104 697
(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
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS Alpes Dauphiné Nettoyage

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024

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 31/12/2024 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 31/12/2024 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	309 917	14 356	-	324 273
	Installations générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	713 576	64 146	98 664	679 058
	Matériel de bureau et mobilier informatique	176 161	-	-	176 161
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 364 551	78 502	98 664	1 344 389
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	94 288	-	-	94 288
	Prêts et autres immobilisations financières	44 899	977	108	45 768
	TOTAL IV	139 187	977	108	140 056
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 965 930	79 479	98 773	1 946 636

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		69 665	7 963	-	77 628
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		304 593	3 972	-	308 566
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	164 896	-	-	164 896
	Matériel de transport	506 939	101 612	98 664	509 887
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	147 243	16 698	-	163 941
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 123 671	122 282	98 664	1 147 289
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 193 336	130 245	98 664	1 224 917

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	69 665	7 963	-	-	-	77 628
Corporelles	1 123 671	122 282	-	98 664	-	1 147 289
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 193 336	130 245	-	98 664	-	1 224 917

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. À la suite de 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	9 045		9 045
TOTAL	9 045		9 045

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	48 778	5 699	18 216	36 261
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 778	5 699	18 216	36 261

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	48 778	5 699	18 216	36 261
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 778	5 699	18 216	36 261

2.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	1 937
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	423
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	
TOTAL	2 360

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	239 217	-	145 302	93 915
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	104 698	187 719	104 698	187 719
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	793 915	187 719	250 000	731 634

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	108 326	22 246	41 931	88 641
TOTAL	108 326	22 246	41 931	88 641

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	108 326	22 246	41 931	88 641
TOTAL	108 326	22 246	41 931	88 641

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 : 3.42%
- 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	45 768	-	45 768
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	44 093	-	44 093
	Autres créances clients	1 255 581	1 255 581	-
	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	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	42 546	42 546
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 756	4 756	-
	Charges constatées d'avance	39 758	39 758	-
TOTAL		1 432 501	1 342 641	89 860

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	20 704	17 901	2 804	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		269 429	269 429	-	-
Personnel et comptes rattachés		879 698	879 698	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		456 244	456 244	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	42 350	42 350	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	359 283	359 283	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 469	9 469	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		88 821	88 821	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 125 998	2 123 194	2 804	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	156 985
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	402 496
Charges sociales provisionnées	100 624
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	52 837
RRR à accorder, avoirs à établir	935
Participation des salariés	
Personnel	201 107
Sécurité sociale	130 174
Autres charges fiscales	366
Divers	
TOTAL	888 539

2.9 Compte de résultat

2.9.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	22 635	-	22 635
Production vendues :	-	-	-
- Biens	8 618 419	-	8 618 419
- Services			
Chiffre d'affaires net	8 641 054	-	8 641 054

2.9.2 Autres Informations

2.9.2.1 *Transfert de charges et reprise de provision*

D'un montant de 28 796 €, ce poste est essentiellement composé de reprises de provisions clients douteux pour 18 216 €, de remboursements d'assurances pour 6 924 € et de refacturations diverses pour 3 656 €.

2.9.2.2 *Résultat financier*

D'un montant de 20 443 € il est principalement constitué d'intérêts pour un montant de 390 € et des autres revenus financiers pour un montant de 20 834 €.

2.9.2.3 *Résultat exceptionnel*

D'un montant de 45 043 € il est principalement constitué de :

- De la reprise de provision sur litiges pour un montant de 41 931 € ;
- Produits de cession d'actif pour un montant de 20 167 € ;
- D'indemnités clients pour un montant de 100 €
- Du solde des comptes clients de + 5 ans pour un montant de 3 434 € ;
- Remboursement d'un excédent d'amende pour un montant de 80 € ;
- Réception d'un chèque d'un client liquidé pour un montant de 1 592 €
- De la dotation provision sur litiges pour un montant de 22 246 €

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	7 265	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	7 265	

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		313 021	45 044
Impôt au taux de :	Taux de 15%	5 573	802
	Taux de 25%	70 196	10 101
Participation des salariés		-85 840	-
Crédit impôts mécénats		2 166	-
Résultat après impôts		153 578	34 141

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	174
TOTAL	183