

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de GRENOBLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00787

Numéro SIREN : 338 636 830

Nom ou dénomination : PROVENCE DAUPHINE

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006277



Désignation de l'entreprise : SAS PROVENCE DAUPHINE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 117 RUE DES ALLIES 38100 GRENOBLE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3386368300022 Néant *

				Exercice N clos le, 30/09/2021		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 963	47 997	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		273 918	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	20 411		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ	216 812	23 043	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	17 384		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	186 932	22 675	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
ACTIF IMMOBILISE *	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI	615	615		
TOTAL (II)		BJ	BK	812 751	444 503	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	3 961	3 961	
		En cours de production de biens	BN			
		En cours de production de services	BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR			
		Marchandises	BT	76 257	76 257	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 478 401	225 016
		Autres créances (3)	BZ	CA	164 078	164 078
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	200 000	200 000
	Disponibilités	CF	CG	129 244	129 244	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 773	12 773	
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 064 713	225 016	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	2 877 465	669 519	
Renvois :	(1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :			Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la note n° 2032 - NOT-SDP
Ben Copé
Cerfa
Autre

Désignation de l'entreprise		SAS PROVENCE DAUPHINE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)	DA			500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			525 929
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			20 110
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
		TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			10 300
	Provisions pour charges	DQ			
		TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligatoires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			72 014
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			829 596
	Dettes fiscales et sociales	DY			157 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			42 918
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			1 101 607
	Ecarts de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			2 207 946
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			1 029 594	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
DGFIP N° 2052 - SD 2021

 Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS PROVENCE DAUPHINE							Néant <input type="checkbox"/> *					
							Exercice N					
							France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	8 116 131	FB		FC	8 116 131				
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF					
			FG	231 603	FH		FI	231 603				
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	8 347 734	FK		FL	8 347 734				
	Production stockée *						FM					
	Production immobilisée *						FN					
	Subventions d'exploitation						FO	17 333				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	62 284				
	Autres Produits (1) (11)						FQ	722				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	8 428 074			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	6 027 439				
	Variation de stock (marchandises) *						FT	16 251				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	12 326				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-645				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 216 353				
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	31 651				
	Salaires et traitements *						FY	772 306				
	Charges sociales (10)						FZ	283 133				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	17 513				
			- dotations aux provisions				GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	13 515			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)						GE	693				
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	8 390 536				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	37 538				
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH		(III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI		(IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	263				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM					
	Différences positives de change						GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO					
Total des produits financiers (V)							GP	263				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	191				
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
Total des charges financières (VI)							GU	191				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	72				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	37 610				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise SAS PROVENCE DAUPHINE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	8 287
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	417
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 704
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	26 200
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	26 203
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-17 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 437 040
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 416 929
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	20 110
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	8 287
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	21 084
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
bl definitive du 07.12.2021 PENALITES/AMENDES		3	
bl definitive du 07.12.2021 AUTRES CHARGES EXCEPT.		26 200	
bl definitive du 07.12.2021 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES			417
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
bl definitive du 07.12.2021 PRODUITS EXCEPT. S/EX.ANTERIEU			8 287

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS	0		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	0		
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	0		
ÉTAT DES STOCKS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE	0		
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES	0		
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 2 207 945.71 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 20 110.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/11/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur intervenu au cours de l'exercice précédent, et s'est poursuivi au cours de cet exercice.

Pour faire face à la perte d'exploitation encourue et aux surcoûts supportés, la société a sollicité les aides prévues dans le cadre des mesures de soutien mises en place par le gouvernement français :

- L'indemnisation de l'activité partielle et exonérations de cotisations sociales à hauteur de 26 380€, comptabilisée en diminution des charges de personnel.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3/10 ans
- Matériels et outillages	2/5 ans
- A A I Divers	2/10 ans
- Matériel transport	1/4 ans
- Matériel bureau mobilier	3/8 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FC	243 918			243 918
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	243 918			243 918

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	264 330	80 960
CORPORELLES		Terrains			
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	234 455		5 400
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	17 384		
		Instal. généré., agencts & aménagts divers	128 387		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	21 907		7 333
Matériel de bureau & info., mobilier		34 577		17 402	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	436 711		30 135
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	615		
		TOTAL IV	615		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			701 656		111 095

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		345 290	
CORPORELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			239 855	
		Inst.tech., mat. outillage indus.			17 384	
		Ins. gal. agen. amé. div.			128 387	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			29 240	
Mat.bureau, info., mob.				51 980		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			466 846	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			615	
		TOTAL IV			615	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					812 751	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	20 411	2 963		23 375
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	212 921	3 892		216 812
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	17 384			17 384
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	125 988	500		126 488
	Matériel de transport	19 980	3 530		23 511
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	30 305	6 628		36 933
TOTAL		406 579	14 550		421 128
TOTAL GENERAL		426 990	17 513		444 503

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
Mat. bureau mobilier								
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	211 501	13 515		225 016
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	211 501	13 515		225 016

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision porte sur 1 litige prud'homal, pour lequel nous avons pu reprendre une partie de la provision. Les deux autres litiges provisionnés au cours de l'exercice précédent ont été soldés.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES PROVISIONS					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	51 500		41 200	10 300
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		51 500		41 200	10 300
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	211 501	13 515		225 016
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		211 501	13 515		225 016
TOTAL GENERAL (I + II + III)		263 001	13 515	41 200	235 316
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		13 515	41 200	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉDIT-BAIL

NS.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL								

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LOCATIONS				
	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

N/A

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

VARIATIONS DE LA RÉSERVE SPÉCIALE DE RÉÉVALUATION
--

Pas de ré-évaluation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	92 507.78		16 250.66	76 257.12
Matières premières				
Autres approvisionnements	3 316.14	644.50		3 960.64
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	95 823.92	644.50	16 250.66	80 217.76

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	615		615
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	228 301	228 301	
	Autres créances clients	1 250 099	1 250 099	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	91 297	91 297	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	24 368	24 368	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	1 246	1 246	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	47 067	47 067	
	Charges constatées d'avance	12 773	12 773	
TOTAUX		1 655 867	1 655 252	615
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

EFFETS DE COMMERCE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS GINARD INVEST
ROUTE DE LA GARE - 13570 BARBENTANE
SIRET 73588016300010

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 773
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 773

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	129 480
Autres créances	43 867
Disponibilités	13
TOTAL	173 360

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500.00	200.00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	72 014	1	72 013	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		829 596	829 596		
Personnel & comptes rattachés		74 642	74 642		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		72 087	72 087		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 633	3 633		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	6 716	6 716		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		42 918	42 918		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 101 607	1 029 594	72 013	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 563			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 164			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	113 131
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	43 438
TOTAL DES CHARGES À PAYER	156 569

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 83 268.31 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.50 %

Table de mortalité INSEE 2018-2019

Départ volontaire à 62 ans

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ en 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. Cette méthode dite des unités projetées (ou méthode du prorata des droits à terme) est issue de la norme comptable IAS19 révisée (norme européenne) et de la norme FAS 87 (norme USGAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le calcul des indemnités de départ en retraite repose sur l'hypothèse d'un départ volontaire du salarié entre 60 et 67 ans, et intègre un taux de 42 % au titre des charges sociales et fiscales. Le calcul est effectué salarié par salarié.

Un ajustement du taux d'actualisation a été effectué. Retenu pour 2.07% au 30/09/2020 à 0.5% au 30/09/2021, cela a pour conséquence d'augmenter la provision de 13 502.11€.

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les garanties sur emprunts sont non significatives.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions			83 268			83 268
TOTAL			83 268			83 268

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ENGAGEMENTS REÇUS						
	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	27.00	29.00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
TOTAL	27.00	29.00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
bl definitive du 07.12.2021 PENALITES/AMENDES	3	
bl definitive du 07.12.2021 AUTRES CHARGES EXCEPT.	26 200	
bl definitive du 07.12.2021 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDE		417
bl definitive du 07.12.2021 PRDT EX ANT.		8 287
TOTAL	26 203	8 704

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
bl definitive du 07.12.2021 TRANSF.DE CHARGES EXPLOITAT.E	8 584		
bl definitive du 07.12.2021 TRANSF.DE CHARGES FORMATION 2	12 500		
TOTAL	21 084		

PROVENCE DAUPHINE
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 500.000 €
SIEGE SOCIAL
117/127, Rue des Alliés – MIN
Emplacements 9/10/11/12 et 13

38000 GRENOBLE

☞ ☞

RCS GRENOBLE : 338 636 830
SIRET : 338 636 830 00022

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE AU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 MARS 2022**

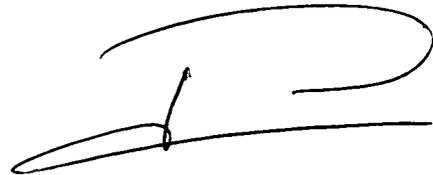
DEUXIEME DECISION :

L'Associée unique, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à la somme de 20.110 € au compte « Autres Réserves ».

L'Associée unique précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende</u>	<u>Eligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
30.09.2018	2.500	100.000 €	NEANT	100.000 €
30.09.2019	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
30.09.2020	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT

Pour extrait conforme



PROVENCE DAUPHINE
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 500.000 €
SIEGE SOCIAL
117/127, Rue des Alliés – MIN
Emplacements 9/10/11/12 et 13

38000 GRENOBLE

☉ ☽

RCS GRENOBLE : 338 636 830
SIRET : 338 636 830 00022

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE AU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 MARS 2022**

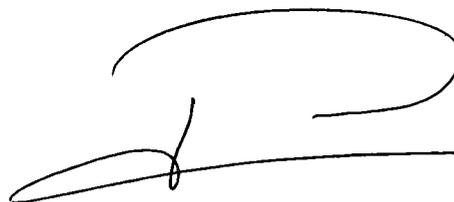
DEUXIEME DECISION :

L'Associée unique, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à la somme de 20.110 € au compte « Autres Réserves ».

L'Associée unique précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende</u>	<u>Éligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
30.09.2018	2.500	100.000 €	NEANT	100.000 €
30.09.2019	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
30.09.2020	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT

Pour extrait conforme



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2021

SAS PROVENCE DAUPHINE

Société par Action Simplifiée au Capital de 500.000 Euros

**SIEGE SOCIAL : 117/127 rue des alliés
Marché international
38000 GRENOBLE**

R.C.S. GRENOBLE : 338 636 830

SAS PROVENCE DAUPHINE
Société par action simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 117/127 rue des alliés MIN 38000 GRENOBLE
R.C.S. GRENOBLE : 338 636 830

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2021

A l'assemblée générale de la société **SAS PROVENCE DAUPHINE**,

1) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS PROVENCE DAUPHINE** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, 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.

2) Fondement de l'opinion

2.1) 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.

2.2) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.



3) Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

4) 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

5) 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 la Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou

résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon,
Le 25 mars 2022

SC JEAN PAUL FAURE ET ASSOCIES
Jean-Luc BULLI
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au 30/09/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	50 960.00	2 963.24	47 996.76	
Fonds commercial (1)	273 918.43		273 918.43	243 918.43
Autres immobilisations incorporelles	20 411.39	20 411.39		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	239 855.04	216 812.40	23 042.64	21 534.52
Installations tech., matériel et outillages industriels	17 383.95	17 383.95		
Autres immobilisations corporelles	209 606.90	186 931.83	22 675.07	8 597.57
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	615.37		615.37	615.37
TOTAL (I)	812 751.08	444 502.81	368 248.27	274 665.89
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 960.64		3 960.64	3 316.14
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	76 257.12		76 257.12	92 507.78
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 120 619.11		1 120 619.11	868 735.47
Clients douteux, litigieux (3)	228 301.43	225 016.01	3 285.42	-9 403.42
Clients Factures à établir (3)	129 480.00		129 480.00	
Personnel et comptes rattachés (3)	99.72		99.72	800.49
Créances fiscales et sociales (3)	116 910.69		116 910.69	205 507.05
Débiteurs divers (3)	47 067.49		47 067.49	28 112.00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	200 000.00		200 000.00	200 000.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	129 243.88		129 243.88	369 805.68
Charges constatées d'avance (3)	12 773.37		12 773.37	15 212.61
TOTAL (II)	2 064 713.45	225 016.01	1 839 697.44	1 774 593.80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	2 877 464.53	669 518.82	2 207 945.71	2 049 259.69
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 500 000.00)	500 000.00	500 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 000.00	50 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	525 928.59	508 982.64
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 110.31	16 945.95
SITUATION NETTE	1 096 038.90	1 075 928.59
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 096 038.90	1 075 928.59
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 300.00	51 500.00
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	10 300.00	51 500.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	72 013.99	6 262.60
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	829 596.46	674 508.54
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales	157 078.52	189 879.33
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	42 917.84	51 180.63
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 101 606.81	921 831.10
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 207 945.71	2 049 259.69
(1) Dont à plus d'un an	72 013.00	
(1) Dont à moins d'un an	1 029 593.81	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 272 738.18
(3) Dont emprunts participatifs		



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 116 131	8 468 194	-352 063	-4.16
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	231 603	118 153	113 450	96.02
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	8 347 734	8 586 347	-238 613	-2.78
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	17 333		17 333	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	62 284	22 112	40 172	181.68
Autres produits	722	5 942	-5 220	-87.85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	8 428 074	8 614 401	-186 327	-2.16
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	6 027 439	6 206 917	-179 478	-2.89
Variation de stocks	16 251	-23 982	40 232	167.76
Achats de matières premières et autres approvisionnements	12 326	9 207	3 120	33.89
Variation de stocks	-645	-2 239	1 595	71.22
Autres achats et charges externes	1 216 353	1 232 690	-16 337	-1.33
Impôts, taxes et versements assimilés	31 651	49 754	-18 102	-36.38
Salaires et traitements	772 306	793 704	-21 398	-2.70
Charges sociales	283 133	287 946	-4 813	-1.67
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	17 513	17 769	-256	-1.44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	13 515	21 931	-8 417	-38.38
Dotations aux provisions				
Autres charges	693	3 079	-2 386	-77.50
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 390 536	8 596 775	-206 240	-2.40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	37 538	17 625	19 912	112.98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	8 287			
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	263		263	
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	263		263	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	191	29	161	546.20
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	191	29	161	546.20
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	72	-29	101	344.23
RÉSULTAT COURANT avt Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	37 610	17 596	20 014	113.74
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 287		8 287	
Sur opérations en capital	417		417	
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 704		8 704	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3	650	-647	-99.51
Sur opérations en capital	26 200		26 200	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	26 203	650	25 553	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-17 500	-650	-16 850	
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	8 437 040	8 614 401	-177 361	-2.06
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 416 929	8 597 455	-180 525	-2.10
Bénéfice ou Perte	20 110	16 946	3 164	18.67
<p>(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées</p>				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS	0		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	0		
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	0		
ÉTAT DES STOCKS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE	0		
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES	0		
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 2 207 945.71 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 20 110.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/11/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée à la covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur intervenu au cours de l'exercice précédent, et s'est poursuivi au cours de cet exercice.

Pour faire face à la perte d'exploitation encourue et aux surcoûts supportés, la société a sollicité les aides prévues dans le cadre des mesures de soutien mises en place par le gouvernement français :

- L'indemnisation de l'activité partielle et exonérations de cotisations sociales à hauteur de 26 380€, comptabilisée en diminution des charges de personnel.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3/10 ans
- Matériels et outillages	2/5 ans
- A A I Divers	2/10 ans
- Matériel transport	1/4 ans
- Matériel bureau mobilier	3/8 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FC	243 918			243 918
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	243 918			243 918



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	264 330		80 960
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Instal.géné., agencts & aménagts const.	234 455		5 400
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	17 384		
	Instal. gén., agencts & aménagts divers	128 387		
Autres immos corporelles				
Matériel de transport	21 907		7 333	
Matériel de bureau & info., mobilier	34 577		17 402	
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL III	436 711		30 135
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	615		
	TOTAL IV	615		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		701 656		111 095

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II			345 290	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Ins. gal. agen. amé. cons			239 855	
	Inst.tech., mat. outillage indust.			17 384	
	Ins. gal. agen. amé. div.			128 387	
Autres immos corporelles					
Matériel de transport			29 240		
Mat.bureau, info., mob.			51 980		
Emballages récup. div.					
Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III			466 846	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			615	
	Prêts & autres immob. financières			615	
	TOTAL IV			615	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				812 751	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		20 411	2 963		23 375
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	212 921	3 892		216 812
	Inst. techniques matériel et outil. industriels	17 384			17 384
	Inst. générales agencem. amén. div.	125 988	500		126 488
Autres immos corporelles	Matériel de transport	19 980	3 530		23 511
	Mat. bureau et informatique, mob.	30 305	6 628		36 933
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		406 579	14 550		421 128
TOTAL GENERAL		426 990	17 513		444 503

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur vénale est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice	
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
					Sur sol propre
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immob corporelles					
					Inst. générales agencem. amén. div.
					Matériel de transport
Immob financiers					
					Titres mis en équivalence
					Titres de participations
TOTAL					
Stocks					
Créances	211 501	13 515		225 016	
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GENERAL	211 501	13 515		225 016	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision porte sur 1 litige prud'homal, pour lequel nous avons pu reprendre une partie de la provision. Les deux autres litiges provisionnés au cours de l'exercice précédent ont été soldés.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	51 500		41 200	10 300
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		51 500		41 200	10 300
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	211 501	13 515		225 016	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		211 501	13 515		225 016
TOTAL GENERAL (I + II + III)		263 001	13 515	41 200	235 316
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises			13 515	41 200	
			- d'exploitation		
			- financières		
			- exceptionnelles		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CRÉDIT-BAIL

NS.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL								

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

N/A

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

VARIATIONS DE LA RÉSERVE SPÉCIALE DE RÉÉVALUATION
--

Pas de ré-évaluation.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	92 507.78		16 250.66	76 257.12
Matières premières				
Autres approvisionnements	3 316.14	644.50		3 960.64
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	95 823.92	644.50	16 250.66	80 217.76



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	615		615
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	228 301	228 301	
	Autres créances clients	1 250 099	1 250 099	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér	<input style="width: 100px; height: 15px;" type="text"/>		
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	91 297	91 297	
	Etat & autres coll. publiques	24 368	24 368	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	1 246	1 246	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	47 067	47 067	
Charges constatées d'avance	12 773	12 773		
TOTAUX		1 655 867	1 655 252	615
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		
	(2) des			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

EFFETS DE COMMERCE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS GINARD INVEST
ROUTE DE LA GARE - 13570 BARBENTANE
SIRET 73588016300010



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 773
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 773

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	129 480
Autres créances	43 867
Disponibilités	13
TOTAL	173 360



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500.00	200.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500.00	200.00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		72 014	1	72 013	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		829 596	829 596		
Personnel & comptes rattachés		74 642	74 642		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		72 087	72 087		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres Taxe sur la valeur ajoutée		3 633	3 633		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		6 716	6 716		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		42 918	42 918		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 101 607	1 029 594	72 013	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 563			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 164			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	113 131
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	43 438
TOTAL DES CHARGES À PAYER	156 569

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 83 268.31 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.50 %

Table de mortalité INSEE 2018-2019

Départ volontaire à 62 ans

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ en 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. Cette méthode dite des unités projetées (ou méthode du prorata des droits à terme) est issue de la norme comptable IAS19 révisée (norme européenne) et de la norme FAS 87 (norme USGAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le calcul des indemnités de départ en retraite repose sur l'hypothèse d'un départ volontaire du salarié entre 60 et 67 ans, et intègre un taux de 42 % au titre des charges sociales et fiscales. Le calcul est effectué salarié par salarié.

Un ajustement du taux d'actualisation a été effectué. Retenu pour 2.07% au 30/09/2020 à 0.5% au 30/09/2021, cela a pour conséquence d'augmenter la provision de 13 502.11€.

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les garanties sur emprunts sont non significatives.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions			83 268			83 268
TOTAL			83 268			83 268

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ENGAGEMENTS REÇUS						
	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	27.00	29.00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
TOTAL	27.00	29.00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
bl definitive du 07.12.2021 PENALITES/AMENDES	3	
bl definitive du 07.12.2021 AUTRES CHARGES EXCEPT.	26 200	
bl definitive du 07.12.2021 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDE		417
bl definitive du 07.12.2021 PRDT EX ANT.		8 287
TOTAL	26 203	8 704



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVDAU - SAS PROVENCE DAUPHINE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
bl definitive du 07.12.2021 TRANSF.DE CHARGES EXPLOITAT.E	8 584		
bl definitive du 07.12.2021 TRANSF.DE CHARGES FORMATION 2	12 500		
TOTAL	21 084		