RCS : MANOSQUE
Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00091
Numéro SIREN : 489 317 040
Nom ou dénomination : ALPIX

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2020 sous le numéro de dépôt 3780

ALPIX

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 7 396 700 EUROS

SIEGE SOCIAL : MANOSQUE (04100), 33, BOULEVARD DU TEMPS PERDU

LE MANOSQUIN

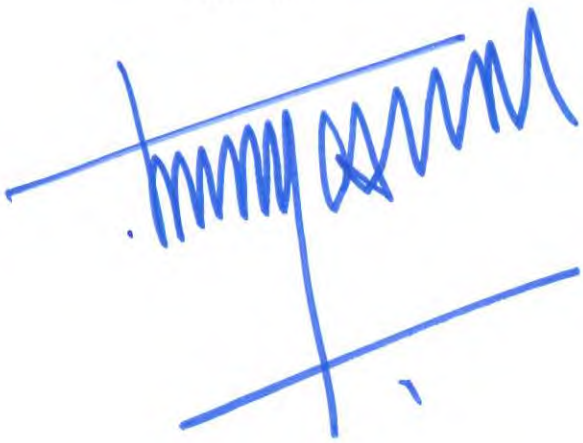
489 317 040 RCS MANOSQUE

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 MARS 2020

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Thierry CAVAGNA

Président



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	18 000	18 000		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	100 138	29 909	70 229	56 979
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	23 113 154		23 113 154	23 113 154
Prêts	1 028 767		1 028 767	1 008 767
Autres immobilisations financières	17 288		17 288	17 288
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**24 277 347**	**47 909**	**24 229 438**	**24 196 189**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	168 467		168 467	57 552
Autres créances	1 355 913		1 355 913	1 453 360
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	963 046		963 046	946 960
Disponibilités	37 315		37 315	135 781
Charges constatées d'avance (3)	46 823		46 823	49 453
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 571 563**		**2 571 563**	**2 643 106**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**26 848 911**	**47 909**	**26 801 002**	**26 839 294**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 396 700	7 396 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	390 737	348 149
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 318 766	4 689 597
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**905 515**	**851 757**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	249 604	249 604
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**14 261 323**	**13 535 808**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 258 489	11 047 993
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 018 344	2 088 033
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 394	25 114
Dettes fiscales et sociales	226 452	39 825
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		102 522
TOTAL DETTES	**12 539 679**	**13 303 487**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**26 801 002**	**26 839 294**
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 577 996	10 229 971
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 961 683	3 073 516
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	549 774		549 774	457 804
Chiffre d'affaires net	**549 774**		**549 774**	**457 804**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				7 537
Autres produits				106
Total produits d'exploitation (I)			**549 774**	**465 446**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			186 814	169 405
Impôts, taxes et versements assimilés			18 929	20 806
Salaires et traitements			168 819	171 788
Charges sociales			70 701	89 445
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 254	22 912
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	98
Total charges d'exploitation (II)			**461 518**	**474 455**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**88 256**	**-9 008**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			970 000	970 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			20 000	8 767
Autres intérêts et produits assimilés (3)			26 646	23 314
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**1 016 646**	**1 002 081**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			200 934	208 649
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**200 934**	**208 649**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**815 712**	**793 432**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**903 968**	**784 424**

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	775	24
Sur opérations en capital	16 976	46 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**17 751**	**46 024**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	685	264
Sur opérations en capital	18 273	46 047
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 958**	**46 311**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 207**	**-287**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 755	-67 620
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 584 171**	**1 513 551**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**678 656**	**661 794**
BENEFICE OU PERTE	**905 515**	**851 757**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*22 564*	*13 164*

Annexe

91, avenue de l'Arrousaire
BP 80622
84031 Avignon Cedex

Tél. 04 90 13 88 50
Fax 04 90 88 33 70
infos@jca-experts.com

www.jca-experts.com

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALPIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 26 801 002 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 905 515 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**18 000**			**18 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	79 300	47 777	46 002	81 075
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 063			19 063
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**98 363**	**47 777**	**46 002**	**100 138**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	23 113 154			23 113 154
- Prêts et autres immobilisations financières	1 026 055	20 000		1 046 055
Immobilisations financières	**24 139 209**	**20 000**		**24 159 209**
ACTIF IMMOBILISE	**24 255 572**	**67 777**	**46 002**	**24 277 347**

Immobilisations incorporelles

Annexe : Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital		20,00
Total		

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS JUGREMIX HYPER U 04100 MANOSQUE CEDEX	1 154 039	3 136 717	100,00	820 541
SCI IMMODIX 30400 VILLENEUVE LES AVIGNON	1 500	-363 034	89,00	-12 674
SCI DU NOUVEAU PRECHE 04100 MANOSQUE	15 245	2 053 168	100,00	583 679
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Annexe : Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	22 863 521	22 863 521			970 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**18 000**			**18 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	22 843	15 993	27 729	11 107
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 541	261		18 802
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**41 384**	**16 254**	**27 729**	**29 909**
ACTIF IMMOBILISE	**59 384**	**16 254**	**27 729**	**47 909**

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 617 258 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 028 767		1 028 767
Autres	17 288		17 288
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	168 467	168 467	
Autres	1 355 913	1 355 913	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	46 823	46 823	
Total	**2 617 258**	**1 571 203**	**1 046 055**
Prêts accordés en cours d'exercice	20 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/prêts	28 767
Clients - factures à établir	167 623
Charges sociales - produits à recev	678
Divers - produits à recevoir	774
Intérêts courus s/valeurs mobilière	38 688
Total	**236 530**

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 396 700,00 euros décomposé en 73 967 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	249 604			249 604
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**249 604**			**249 604**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 539 679 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	10 258 489	680 493	3 582 164	5 995 832
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 496	6 496		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 394	36 394		
Dettes fiscales et sociales	211 214	211 214		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 027 086	2 027 086		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 539 679**	**2 961 683**	**3 582 164**	**5 995 832**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	819 504			
(**) Dont envers les associés	2 027 086			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 258 489	11 404 500	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**10 258 489**	**11 404 500**	

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	29 118
Intérêts courus	6 496
Associés - intérêts courus	22 472
Dettes provis. pr congés à payer	5 116
Charges sociales s/congés à payer	2 369
Etat - autres charges à payer	25 737
Total	**91 307**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	46 823		
Total	**46 823**		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2020
PRESTATIONS MANAGEMENT	539 686
LOCATION	10 088
TOTAL	**549 774**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**905 515**
+ Impôts sur les bénéfices	-2 755
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**902 760**
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	**902 760**

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 69 889 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	249 604
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**249 604**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	**69 889**
Base = (A - B - C - D) Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS ALPIX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ALPIX. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :
- Produits de l'exercice : 2 755 euros

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	**4**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts à échoir sur emprunt	*1 146 011*
Autres engagements donnés	1 146 011
Total	**1 146 011**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	1 146 011

ALPIX

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 7 396 700 EUROS

SIEGE SOCIAL : MANOSQUE (04100), 33, BOULEVARD DU TEMPS PERDU LE MANOSQUIN

489 317 040 RCS MANOSQUE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 OCTOBRE 2020

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 mars 2020, s'élevant à 905 515 euros, de la manière suivante :

- une somme de 45 276 €
  représentant 5 % du bénéfice, au compte de Réserve légale,
- et le surplus, soit 860 239 €
  au compte Autres réserves

Total **905 515 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à chaque action à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
Distribution de réserves Acte unanime associés du 20 12 2019	1,6223	40 %	110 165,52 €
Distribution de réserves AG du 6 03 2018 AG du 23 05 2018 AG du 3 12 2018	 2,29 € 2,29 € 4,0558 €	 40 % 40 % 40 %	 170 000 € 170 000 € 300 000 €
Distribution de réserves AG du 10 02 2017 AG du 5 05 2017	 0,54 € 0,21 €	 40 % 40 %	 40 000 € 90 000 €

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT
Thierry CAVAGNA

Alpilles Audit
ASSOCIÉS

GROUPE ARES X-PERT
TALENZ
Entreprendre est un art majeur
Audit • Expertise comptable • Conseil

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 mars 2020

******

SAS ALPIX

Société par actions simplifiée au capital de 7 396 700 €

Siège social : 33 Boulevard du Temps perdu – Le Manosquin – 04100 MANOSQUE

RCS Manosque 489 317 040

*

* *

*

Alpilles Audit ASSOCIÉS

GROUPE ARES X-PERT TALENZ

SAS ALPIX

SAS au capital de 7 396 700€

Siège social : 33 Bd du temps perdu - Le Manosquin

04100 MANOSQUE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/03/2020

Aux associés,

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 SAS ALPIX relatifs à l'exercice clos le 31/03/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 SAS ALPIX 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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :
Les titres de participations, pour lesquels nous nous sommes assurés que la valeur de ces titres inscrits à l'actif pour leur cout d'acquisition et représentant la somme de 23 113 154 € n'était pas supérieure à leur valeur réelle et ne nécessitait pas la constitution d'une provision.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.
S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS ALPIX 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 des commissaires 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.

Alpilles Audit ASSOCIÉS

GROUPE ARES X-PERT TALENZ

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 Salon de Provence et à Avignon
Le 14 Octobre 2020

ALPILLES AUDIT ASSOCIES
Marie-Odile PANSIER
Commissaire aux Comptes

ARES X.PERT AUDIT – Cabinets Partenaires
Olivier ROUSSET
Commissaire aux Comptes



Comptes joints en 18 pages :
Total des produits d'exploitation : 549 774 €
Résultat : 905 515 €
Total du Bilan : 26 801 002 €

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	18 000	18 000		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	100 138	29 909	70 229	56 979
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	23 113 154		23 113 154	23 113 154
Prêts	1 028 767		1 028 767	1 008 767
Autres immobilisations financières	17 288		17 288	17 288
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**24 277 347**	**47 909**	**24 229 438**	**24 196 189**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	168 467		168 467	57 552
Autres créances	1 355 913		1 355 913	1 453 360
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	963 046		963 046	946 960
Disponibilités	37 315		37 315	135 781
Charges constatées d'avance (3)	46 823		46 823	49 453
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 571 563**		**2 571 563**	**2 643 106**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**26 848 911**	**47 909**	**26 801 002**	**26 839 294**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes
COMMISSAIRE AUX COMPTES
ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 396 700	7 396 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	390 737	348 149
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 318 766	4 689 597
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	905 515	851 757
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	249 604	249 604
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 261 323	13 535 808
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 258 469	11 047 993
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 018 344	2 088 033
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 394	25 114
Dettes fiscales et sociales	226 452	39 825
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		102 522
TOTAL DETTES	12 539 679	13 303 487
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	26 801 002	26 839 294
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 412 940	10 229 971
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 126 739	3 073 516
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	549 774		549 774	457 804
Chiffre d'affaires net	549 774		549 774	457 804
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				7 537
Autres produits				106
Total produits d'exploitation (I)			549 774	465 446
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			186 814	169 405
Impôts, taxes et versements assimilés			18 929	20 806
Salaires et traitements			168 819	171 788
Charges sociales			70 701	89 445
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 254	22 912
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	98
Total charges d'exploitation (II)			461 518	474 455
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			88 256	-9 008
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			970 000	970 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			20 000	8 767
Autres intérêts et produits assimilés (3)			26 646	23 314
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 016 646	1 002 081
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			200 934	208 649
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			200 934	208 649
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			815 712	793 432
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			903 968	784 424

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	775	24
Sur opérations en capital	16 976	46 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**17 751**	**46 024**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	685	264
Sur opérations en capital	18 273	46 047
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 958**	**46 311**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 207**	**-287**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 755	-67 620
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 584 171**	**1 513 551**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**678 656**	**661 794**
BENEFICE OU PERTE	**905 515**	**851 757**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*22 564*	*13 164*

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

COMMISSAIRE AUX COMPTES
ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALPIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 26 801 002 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 905 515 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**18 000**			**18 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	79 300	47 777	46 002	81 075
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 063			19 063
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**98 363**	**47 777**	**46 002**	**100 138**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	23 113 154			23 113 154
- Prêts et autres immobilisations financières	1 026 055	20 000		1 046 055
Immobilisations financières	**24 139 209**	**20 000**		**24 159 209**
ACTIF IMMOBILISE	**24 255 572**	**67 777**	**46 002**	**24 277 347**

Immobilisations incorporelles

COMMISSAIRE AUX COMPTES
ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS
TALENZARES AUDIT
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

Annexe : Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital		20,00
Total		

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS JUGREMIX HYPER U 04100 MANOSQUE CEDEX	1 154 039	3 136 717	100,00	820 541
SCI IMMODIX 30400 VILLENEUVE LES AVIGNON	1 500	-363 034	89,00	-12 674
SCI DU NOUVEAU PRECHE 04100 MANOSQUE	15 245	2 053 168	20,00	583 679
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Annexe : Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	22 863 521	22 863 521			970 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 000			18 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	**18 000**			**18 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	22 843	15 993	27 729	11 107
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 541	261		18 802
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**41 384**	**16 254**	**27 729**	**29 909**
ACTIF IMMOBILISE	**59 384**	**16 254**	**27 729**	**47 909**

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 617 258 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 028 767		1 028 767
Autres	17 288		17 288
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	168 467	168 467	
Autres	1 355 913	1 355 913	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	46 823	46 823	
Total	2 617 258	1 571 203	1 046 055
Prêts accordés en cours d'exercice	20 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/prêts	28 767
Clients - factures à établir	167 623
Charges sociales - produits à recev	678
Divers - produits à recevoir	774
Intérêts courus s/valeurs mobilière	38 688
Total	236 530

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 396 700,00 euros décomposé en 73 967 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	249 604			249 604
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**249 604**			**249 604**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

COMMISSARIAT AUX COMPTES
ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
TALENZ ARES

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 539 679 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	10 258 489	845 549	3 600 966	5 811 974
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 496	6 496		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 394	36 394		
Dettes fiscales et sociales	211 214	211 214		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 027 086	2 027 086		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 539 679**	**3 126 739**	**3 600 966**	**5 811 974**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	819 504			
(**) Dont envers les associés	2 027 086			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 258 489	11 404 500	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**10 258 489**	**11 404 500**	

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	29 118
Intérêts courus	6 496
Associés - Intérêts courus	22 472
Dettes provis. pr congés à payer	5 116
Charges sociales s/congés à payer	2 369
Etat - autres charges à payer	25 737
Total	**91 307**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	46 823		
Total	**46 823**		

COMMISSAIRE AUX COMPTES ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
COMMISSARIAT AUX COMPTES TALENZARES AUDIT Cour d'Appel de Nîmes

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2020
PRESTATIONS MANAGEMENT	539 686
LOCATION	10 088
TOTAL	**549 774**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	**905 515**
+ Impôts sur les bénéfices	-2 755
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	**902 760**
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	**902 760**

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 69 889 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	249 604
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	**249 604**
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	**69 889**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS ALPIX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ALPIX. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :
- Produits de l'exercice : 2 755 euros

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maitrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	**4**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts à échoir sur emprunt	*1 146 011*
Autres engagements donnés	1 146 011
Total	**1 146 011**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	1 146 011

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZ ARES AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes
COMMISSAIRE AUX COMPTES
ALPILLES AUDIT ASSOCIÉS
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence