

ALBERTVILLE TARENTOISE EXPANSION

45 AVENUE JEAN JAURES  
BP 215  
73277 ALBERTVILLE CEDEX

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2014 au 31/12/2014**

	Pages
- <i>Détail bilan</i>	1 et 2
- <i>Détail Compte de résultat</i>	3 à 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10

**SARL SADEX**  
8 RUE PRESIDENT COTY

73200 ALBERTVILLE  
0479374576



***ALBERTVILLE TARENTOISE EXPANSION***

*45 AVENUE JEAN JAURES  
BP 215  
73277 ALBERTVILLE CEDEX*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2014 au 31/12/2014*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

**Fait à ALBERTVILLE  
Le 02/03/2015**

**TROCHUT FRANCIS  
EXPERT COMPTABLE**

***SARL SADEX***  
*8 RUE PRESIDENT COTY*

*73200 ALBERTVILLE  
0479374576*



**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				573.95	573.95	100.00
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	19 793.80		19 793.80			
28050000 AMORT CONCESSIONS DROIT SIMILA	19 793.80		19 219.85		573.95	2.99
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 576.93		14 574.40		5 997.47	41.15
21810000 AGENC.AMENAGT.INSTALLATION	10 132.31		10 132.31			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	37 223.50		37 223.50			
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	20 781.13		20 781.13			
21840000 MOBILIER	14 889.58		14 889.58			
28181000 AMOR.INSTA.GENE.AGEN.AME.DIVER	9 016.30		8 822.90		193.40	2.19
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSP.	31 557.89		27 851.89		3 706.00	13.31
28183000 AMOR MATERIEL DE BUREAU	19 562.55		18 230.20		1 332.35	7.31
28184000 AMORT MOBILIER	14 312.85		13 547.13		765.72	5.65
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150.00		150.00			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	150.00		150.00			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 726.93</b>		<b>15 298.35</b>		<b>6 571.42</b>	<b>42.96</b>
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	232.67		149.87		82.80	55.25
40910000 FOURNISSEURS DEBITEURS	232.67		149.87		82.80	55.25
AUTRES CREANCES	75 812.00		136 356.61		60 544.61	44.40
42100021 Rémun. EFFANTIN RAPHAEL			10.00		10.00	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	75 812.00		136 346.61		60 534.61	44.40
DISPONIBILITES	228 465.14		160 409.67		68 055.47	42.43
51215100 CL CSL 198U	112 972.97		55 574.41		57 398.56	103.28
51250000 LCL 363H	34 092.54		24 345.51		9 747.03	40.04
51260000 BP 58217	1 081.41		1 081.41			
51260100 BANQUE POPULAIRE LIVRET A 8092	80 318.22		79 408.34		909.88	1.15
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 498.29		3 884.71		386.42	9.95
48610100 CHARGES ENREGISTREES D'AVANCE	3 498.29		3 884.71		386.42	9.95
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>308 008.10</b>		<b>300 800.86</b>		<b>7 207.24</b>	<b>2.40</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>316 735.03</b>		<b>316 099.21</b>		<b>635.82</b>	<b>0.20</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	230 013.20		243 541.65		13 528.45	5.55
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE	230 013.20		243 541.65		13 528.45	5.55
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 904.83		13 528.45		26 433.28	195.39
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>242 918.03</b>		<b>230 013.20</b>		<b>12 904.83</b>	<b>5.61</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	10 951.00		8 585.00		2 366.00	27.56
15300000 Provision pensions/ similaire	10 951.00		8 585.00		2 366.00	27.56
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	<b>10 951.00</b>		<b>8 585.00</b>		<b>2 366.00</b>	<b>27.56</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 704.70		4 733.99		970.71	20.51
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	2 942.82		2 368.99		573.83	24.22
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 761.88		2 365.00		396.88	16.78
DETTES FISCALES ET SOCIALES	57 161.30		72 467.02		15 305.72	21.12
42100005 Rémun. PHILIPPE GARZON			58.90		58.90	100.00
42100018 Rémun. MARTINETTO BARBARA			12.22		12.22	100.00
42100019 Rémun. MURIDI JUSTINE	76.02		35.80		40.22	112.35
42100023 Rémun. BLANC MARJORIE	52.80				52.80	
42100024 Rémun. BILLAT PAULINE	49.50				49.50	
42820000 P/CONGES A PAYER	12 067.24		10 964.32		1 102.92	10.06
43100000 SECURITE SOCIALE	26 278.00		34 174.00		7 896.00	23.11
43731200 CAISSE CIPRA-IRSEA	4 146.00		5 538.00		1 392.00	25.14
43731210 CIPRA PREVOYANCE CADRE	2 841.00		2 115.00		726.00	34.33
43731400 CAISSE B2V/IRICASA CIRICA	1 395.00		2 237.00		842.00	37.64
43820000 CHARG SOCIAL.S/CONGES A PAYER	5 126.30		4 589.55		536.75	11.70
44400000 ETAT IMPOTS	314.00		816.00		502.00	61.52
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	4 815.44		11 926.23		7 110.79	59.62
AUTRES DETTES			300.00		300.00	100.00
46700002 CONCOURS CREAT°/REPRISE ENTREP			300.00		300.00	100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>62 866.00</b>		<b>77 501.01</b>		<b>14 635.01</b>	<b>18.88</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>316 735.03</b>		<b>316 099.21</b>		<b>635.82</b>	<b>0.20</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	360 294.80		418 685.11		58 390.31	13.95
74010001 SUBVENTIONS fonctionnement	320 045.80		359 022.11		38 976.31	10.86
74010002 SUBVENTIONS actions	1 500.00		4 900.00		3 400.00	69.39
74010003 SUBVENTIONS NACRE	38 749.00		54 763.00		16 014.00	29.24
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	13 448.77		26 874.22		13 425.45	49.96
78150100 REPRISE/PROV.IND.FIN CARRIERE	8 585.00		19 987.00		11 402.00	57.05
79100200 TRANSFERT CHARGES UNIFORMATION	1 743.18		2 533.91		790.73	31.21
79100700 TRANSFERT DE CHARGES	1 210.67		362.37		848.30	234.10
79110000 TRANSFERT AVANTAGE NATURE	1 909.92		2 069.08		159.16	7.69
79120000 TRANSFERT CHARGES ASSURANCES			1 921.86		1 921.86	100.00
AUTRES PRODUITS	24 093.69		23 196.83		896.86	3.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	373.69		4.33		369.36	NS
75880000 COTISATIONS ENTREPRISES	23 720.00		23 192.50		527.50	2.27
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>397 837.26</b>		<b>468 756.16</b>		<b>70 918.90</b>	<b>15.13</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 017.03		3 362.08		345.05	10.26
60220100 CARBURANT	3 017.03		3 362.08		345.05	10.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	64 716.39		68 525.01		3 808.62	5.56
60613000 ELECTRICITE, EAU	809.71		618.87		190.84	30.84
60630000 PETIT MATERIEL OUTILLAGE	166.94		329.47		162.53	49.33
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 605.20		3 377.32		772.12	22.86
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	132.00		215.28		83.28	38.68
61100100 SOUS TRAITANCE MENAGE	2 066.22		2 509.69		443.47	17.67
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 968.05		13 387.18		419.13	3.13
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 137.60		1 133.80		3.80	0.34
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 756.17		3 349.00		592.83	17.70
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 887.44		1 361.40		526.04	38.64
61560100 MAINTENANCE MEGANE	710.76		708.36		2.40	0.34
61560300 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 030.42		4 610.18		579.76	12.58
61603000 ASSURANCES PEUGEOT 4920VY73	1 402.32		1 029.23		373.09	36.25
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	2 607.91		2 590.94		16.97	0.65
61610100 ASSURANCE MEGANE 3394VE73	1 383.31		840.10		543.21	64.66
61610300 ASURANCES SUR FACTURE	137.21		137.21			
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	671.49		634.16		37.33	5.89
61840000 CHARGES DE FORMATION	1 758.80		1 525.00		233.80	15.33
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	5 244.00		5 124.86		119.14	2.32
62260100 HONORAIRES COMMISSAIRES COMPTE	2 531.00		2 371.32		159.68	6.73
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	646.00		618.32		27.68	4.48
62360000 CATALOGUES & IMPRIMES&PUB	2 459.60		3 378.37		918.77	27.20
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	4 227.27		4 875.27		648.00	13.29
62560000 MISSIONS	4 421.44		5 841.23		1 419.79	24.31
62603000 FRAIS DE TELEPHONE	4 318.54		3 910.09		408.45	10.45
62603300 FRAIS DE TEL MOUTIERS 22.87.23			415.96		415.96	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	2 256.22		2 262.34		6.12	0.27
62610001 FRAIS POSTAUX BOITE POSTALE	925.67		912.73		12.94	1.42
62700000 SERVIC.BANCAIRES ET ASSIM.	130.10		97.33		32.77	33.67
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	325.00		360.00		35.00	9.72

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2014	12	31/12/2013	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	4 815.44		25 431.23		20 615.79	81.06
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	584.00		20 260.00		19 676.00	97.12
63330000 PARTIC EMPLOYEUR FORM PROFESSI	4 231.44		5 171.23		939.79	18.17
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	202 608.82		254 747.21		52 138.39	20.47
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	199 059.23		255 600.32		56 541.09	22.12
64120000 CONGES PAYES	1 639.67		2 922.19		4 561.86	156.11
64140002 AVANTAGE NATURE VEHICULE	1 909.92		2 069.08		159.16	7.69
<b>CHARGES SOCIALES</b>	93 225.98		110 198.64		16 972.66	15.40
64510000 URSSAF PATRONAL	67 772.65		84 624.31		16 851.66	19.91
64531200 CIPRA PATRONAL	15 838.39		18 017.05		2 178.66	12.09
64535400 CIRICA PATRONAL	3 551.89		6 886.69		3 334.80	48.42
64700000 CHEQUE DEJEUNER	5 202.00				5 202.00	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE			14.20		14.20	100.00
64753000 MEDECINE TRAVAIL	861.05		656.39		204.66	31.18
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	6 571.42		12 792.41		6 220.99	48.63
68111000 DOT.AMORT.INCORPORELS	573.95		5 286.76		4 712.81	89.14
68112000 DOTATION AUX AMORT.CORPORELS	5 997.47		7 505.65		1 508.18	20.09
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	10 951.00		8 585.00		2 366.00	27.56
68150000 Dot.prov.indem.fin de carriere	10 951.00		8 585.00		2 366.00	27.56
<b>AUTRES CHARGES</b>	14.52		3.97		10.55	265.74
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	14.52		3.97		10.55	265.74
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	385 920.60		483 645.55		97 724.95	20.21
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	11 916.66		14 889.39		26 806.05	180.03
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	1 308.44		1 812.10		503.66	27.79
76380000 REVENUS PLACEMENTS DIVERS	1 308.44		1 812.10		503.66	27.79
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 308.44		1 812.10		503.66	27.79
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	6.27		17.16		10.89	63.46
66160000 INTERETS BANCAIRES	6.27		17.16		10.89	63.46
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	6.27		17.16		10.89	63.46
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 302.17		1 794.94		492.77	27.45
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	13 218.83		13 094.45		26 313.28	200.95
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	314.00		434.00		120.00	27.65
69510000 IMPOTS/ PLACEMENTS	314.00		434.00		120.00	27.65
<b>TOTAL PRODUITS</b>	399 145.70		470 568.26		71 422.56	15.18
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	386 240.87		484 096.71		97 855.84	20.21
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	12 904.83		13 528.45		26 433.28	195.39







**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -****Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	19 794	
Installations générales agencements aménagements divers		10 132	
Matériel de transport		37 224	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 671	
	TOTAL	83 027	
Prêts, autres immobilisations financières		150	
	TOTAL	150	
	TOTAL GENERAL	102 970	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			19 794	19 794
Installations générales agencements aménagements divers			10 132	10 132
Matériel de transport			37 224	37 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			35 671	35 671
TOTAL			83 027	83 027
Prêts, autres immobilisations financières			150	150
TOTAL			150	150
TOTAL GENERAL			102 970	102 970

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	19 220	574		19 794
Installations générales agencements aménagements divers	8 823	193		9 016
Matériel de transport	27 852	3 706		31 558
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 777	2 098		33 875
TOTAL	68 452	5 997		74 450
TOTAL GENERAL	87 672	6 571		94 243

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	574				
Instal.générales agenc.aménag.divers	193				
Matériel de transport	3 706				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 098				
TOTAL	5 997				
TOTAL GENERAL	6 571				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	8 585	10 951	8 585		10 951
TOTAL	8 585	10 951	8 585		10 951
TOTAL GENERAL	8 585	10 951	8 585		10 951
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		10 951	8 585		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	150	150	
Débiteurs divers	75 812	75 812	
Charges constatées d'avance	3 498	3 498	
<b>TOTAL</b>	<b>79 460</b>	<b>79 460</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 705	5 705		
Personnel et comptes rattachés	12 246	12 246		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 786	39 786		
Impôts sur les bénéfices	314	314		
Autres impôts taxes et assimilés	4 815	4 815		
<b>TOTAL</b>	<b>62 866</b>	<b>62 866</b>		

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LICENCE INTRANET EUDOWEB	10 764	100.00

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	6 A 10 ANS
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages	LINEAIRE	DE 4 A 5 ANS
Matériel de transport		
Matériel de bureau	LINEAIRE	DE 3 A 7 ANS
Mobilier	LINEAIRE	DE 7 A 10 ANS

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	75 812
Total	75 812

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 762
Dettes fiscales et sociales	22 009
Total	24 771

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 498
Total	3 498

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	8 772
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 179
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		10 951

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux de progression moyen des salaires: 1.5%
- taux d'actualisation : 4%
- taux de charges sociales moyen: 45%