

RCS : AUBENAS  
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 80051  
Numéro SIREN : 390 773 760  
Nom ou dénomination : ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt 4330

**ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES - E.N.I.**  
SAS au capital de 160.000 €  
Siège Social : 07300 TOURNON - Z.A. du Cornilhac  
390 773 760 R.C.S. AUBENAS

**ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2023**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022  
ET RESOLUTION ADOPTEE**

**Troisième Résolution - Affectation du Résultat de l'Exercice**

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 207 885,58 € en intégralité aux associés, à titre de dividendes.

L'Assemblée Générale décide de compléter cette distribution d'un montant de 92 114,42 € par prélèvement de pareille somme sur le compte « Autres réserves » afin de porter le montant total de la distribution à la somme de 300 000,00 €.

Chaque associé bénéficiaire de la distribution de dividendes recevra pour chaque action possédée un dividende de 37,50 €.

Les distributions feront l'objet d'une mise en paiement à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2023.

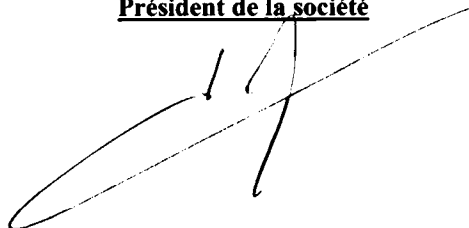
Enfin, l'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, que les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

<b>EXERCICE</b>	<b>DIVIDENDE éligible à l'abattement de 40 %</b>	<b>DIVIDENDE PAR ACTION éligible à l'abattement de 40 %</b>
2019	190 000 €	23,75 €
2020	300 000 €	37,75 €
2021	300 000 €	37,75 €

\*\*\*

Cette résolution a été adoptée par l'Assemblée Générale du 30 juin 2023.

**Certifié conforme**  
**M. Hervé LEROY, représentant la société ESPACE INDUSTRIES**  
**Président de la société**



# ABSOLUCE

Conseils d'entrepreneurs

## RM Consultants Expertise

Société d'Expertise Comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables

**SAS ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES**

ENI

ZA DU CORNILHAC

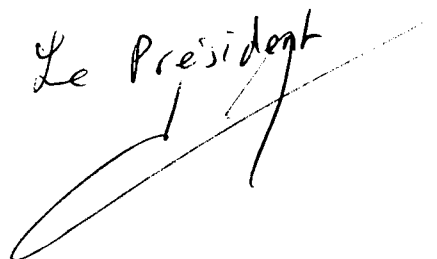
07300 TOURNON SUR RHONE

### COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Certifié Conforme**

*Le Président*



**ABSOLUCE**

Conseils d'entrepreneurs

RM Consultants Expertise

S.A.S. au capital de 400.000 €

Sir en 828 468 462 R.C.S. Romans

36, rue Jean Jullien-Davin - BP 105 - 26904 - Valence Cedex 9

Tél. : 04 75 78 44 78 - Fax : 04 75 78 01 98

rmconsultants@rmconsultants.fr  
www.rmconsultants.fr

**Absoluce**  
membre de

**INAA**  
GROUP

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 019	9 019		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	225 868	183 447	42 421	50 515
	Autres immobilisations corporelles	190 691	170 850	19 841	30 558
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	10 383		10 383	6 940	
Autres immobilisations financières	1 632		1 632	1 632	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>437 594</b>	<b>363 316</b>	<b>74 278</b>	<b>89 645</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	58 102		58 102	58 090
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	2 014 293	82 125	1 932 169	2 118 239
	Autres créances	481 393		481 393	656 617
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	1 078 510		1 078 510	1 057 884	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 945		12 945	11 923
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 645 242</b>	<b>82 125</b>	<b>3 563 117</b>	<b>3 902 753</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>4 082 836</b>	<b>445 441</b>	<b>3 637 395</b>	<b>3 992 399</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				12 016	8 572
(3) dont créances à plus d'un an					

## Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	16 001	16 001
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	962 278	1 034 447
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	207 886	227 831
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>1 346 165</b>	<b>1 438 279</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques	162 677	163 882
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>		<b>162 677</b>	<b>163 882</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	702	726
	Emprunts et dettes financières divers (3)	82 301	67 623
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 946	559 913
	Dettes fiscales et sociales	1 654 220	1 755 670
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 384	6 305	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>2 128 553</b>	<b>2 390 237</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 637 395</b>	<b>3 992 399</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		207 885,58	227 830,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 128 553	2 390 237
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		702	726
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 492 847		8 492 847	8 713 832
	Montant net du chiffre d'affaires	8 492 847		8 492 847	8 713 832
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			170 298	17 528
	Autres produits			1 180	4 797
	Total des produits d'exploitation (1)				8 664 325
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			289 254	280 788
	Variation de stock			(12)	(2 952)
	Autres achats et charges externes			1 561 140	1 508 118
	Impôts, taxes et versements assimilés			201 861	198 451
	Salaires et traitements			5 203 589	5 274 630
	Charges sociales du personnel			911 469	936 897
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 139	25 352
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			27 420	53 899
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			84 955	128 782	
Autres charges			14 544	1 673	
Total des charges d'exploitation (2)				8 322 360	8 405 638
RESULTAT D'EXPLOITATION				341 965	330 518

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		341 965	330 518
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 980  2 095	8 973 33
	Total des produits financiers	14 075	9 006
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	406	372
	Total des charges financières	406	372
RESULTAT FINANCIER		13 670	8 634
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		355 635	339 152
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	43 300	11 135 7 587
	Total des produits exceptionnels	43 300	18 723
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 846 33 650	7 341 7 858
	Total des charges exceptionnelles	37 496	15 199
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 804	3 524
PARTICIPATION DES SALAIRES		71 252	47 222
IMPOTS SUR LES BENEFICES		82 301	67 623
TOTAL DES PRODUITS		8 721 701	8 763 885
TOTAL DES CHARGES		8 513 815	8 536 055
RESULTAT DE L'EXERCICE		207 886	227 831
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			8 973
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

**Exercice clos le 31/12/2022**

**Annexes légales**

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 637 395** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 8 721 701** euros et un total **charges de 8 513 815** euros, dégageant ainsi un **résultat de 207 886** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

## 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

## Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

## Informations générales complémentaires

La société Espace Nettoyage Industries est fiscalement intégrée par la société Espace Industries, qui est seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe d'intégration fiscale.

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est

# Règles et Méthodes Comptables

comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Effectifs**

L'effectif moyen annuel au 31.12.2021 est de 213 personnes.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	9 019					9 019
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>9 019</b>					<b>9 019</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	217 944		13 982		6 058	225 868
Instal., agencement, aménagement divers	77 182					77 182
Matériel de transport	85 637		28 996		29 357	85 276
Matériel de bureau, mobilier	28 233					28 233
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>408 996</b>		<b>42 978</b>		<b>35 415</b>	<b>416 559</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 572		28 920		25 477	12 016
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>8 572</b>		<b>28 920</b>		<b>25 477</b>	<b>12 016</b>
<b>TOTAL</b>	<b>426 588</b>		<b>71 898</b>		<b>60 892</b>	<b>437 594</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 019			9 019
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>9 019</b>			<b>9 019</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	167 429	17 538	1 521	183 447
Autres Instal., agencement, aménagement divers	73 248	1 538		74 785
Matériel de transport	61 665	7 879	244	69 300
Matériel de bureau, mobilier	25 581	1 184		26 765
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>327 923</b>	<b>28 139</b>	<b>1 765</b>	<b>354 297</b>
<b>TOTAL</b>	<b>336 942</b>	<b>28 139</b>	<b>1 765</b>	<b>363 316</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	163 882	84 955	86 160	162 677
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		163 882	84 955	86 160	162 677
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients Autres	107 444	27 420	52 739	82 125
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		107 444	27 420	52 739	82 125
TOTAL GENERAL		271 326	112 376	138 900	244 802

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	112 376	138 900	
----------------------------	--	---------	---------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Stocks et En-cours

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	58 102	58 090	12	
TOTAL I	58 102	58 090	12	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée ( Total II + Total III )				

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 383	10 383	
	Autres immobilisations financières	1 632	1 632	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 014 293	2 014 293	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 086	3 086	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 544	29 544	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 981	54 981	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 605	2 605	
	Groupe et associés (2)	375 196	375 196	
	Débiteurs divers	15 982	15 982	
Charges constatées d'avances	12 945	12 945		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 520 646</b>	<b>2 520 646</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		28 920		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		25 477		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	702	702		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	382 946	382 946		
	Personnel et comptes rattachés	810 552	810 552		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	336 808	336 808		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	463 115	463 115		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 468	43 468		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	82 578	82 578		
Autres dettes	8 384	8 384			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 128 553</b>	<b>2 128 553</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		42 432
Autres créances		42 432
RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS	8 204	
PRODUITS A RECEVOIR	29 528	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 605	
Intérêts courus s/ DAT	2 095	

## Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		727 580
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS A PAYER	702	702
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACTURES A RECEVOIR	79 431	79 431
Dettes fiscales et sociales PROVISION POUR CONGES A PAYER DETTES PROV. PARTICIPATION BEN PROVISION CHARGES S/CONGES P. ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER ETAT: CHARGES A PAYER	408 807 71 252 79 922 40 825 38 709	639 516
Autres dettes RRR ET A VOIRS A ACCORDER	7 931	7 931

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		12 945	12 945
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 945

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

# Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	8 000,00	20,0000	160 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	8 000,00	20,0000	160 000,00

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE				271 537	410 891	682 429
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			95 081	110 419	205 500
	Dotation exercice			56 857	86 621	143 478
	TOTAL			151 938	197 040	348 978
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			100 931	120 333	221 263
	Redevances Exercice			58 279	96 045	154 324
	TOTAL			159 210	216 378	375 588
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			44 580	94 120	138 700
	entre 1 et 5 ans			72 621	118 442	191 064
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			117 202	212 562	329 764
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			1 041	879	1 920
	entre 1 et 5 ans			1 132	2 657	3 789
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			2 173	3 535	5 709
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

## Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés au 31.12.2022		225 566	
		225 566	
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>225 566</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Indemnités de départ à la retraite - hypothèses retenues :  
- taux d'actualisation : 3.75 % - départ volontaire du salarié  
- table de mortalité : INSEE 2022 - turn-over moyen  
-revalorisation des salaires : 1.50 %



KPMG SA  
41 rue des Langories  
Plateau de Lautagne  
26905 Valence

# ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES

295 allée de la Z.A. du Cornilhac 07300 TOURNON SUR RHÔNE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA  
41 rue des Langories  
Plateau de Lautagne  
26905 Valence

## **ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES**

295 allée de la Z.A. du Cornilhac 07300 TOURNON SUR RHÔNE

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



### **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 et 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.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 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 société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Valence, le 20 juin 2023

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fabien DAMIRON', with a stylized flourish at the end.

Fabien DAMIRON

Associé

**ESPACE NETTOYAGE INDUSTRIES - E.N.I.**  
SAS au capital de 160.000 €  
Siège Social : 07300 TOURNON - Z.A. du Cornilhac  
390 773 760 R.C.S. AUBENAS

Greffe du Tribunal de Commerce  
Mairie Annexe  
10 Rue Georges Couderc  
07200 - AUBENAS

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE  
AUBENAS

28 JUL. 2023

ARRIVÉE

Tournon,

Le 5 Juillet 2023.

Objet : Société E.N.I.  
Dépôt des comptes annuels 2022

Madame, Monsieur,

Nous vous transmettons sous ce pli aux fins de dépôt concernant la société E.N.I. :

- Résolution d'affectation du résultat,
- comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) au 31 décembre 2022;
- rapport général du Commissaire aux comptes.

Vous trouverez également ci-joint un chèque de 45,02 € à l'ordre du Greffe.

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

P/le Président  
M. Hervé LEROY

