

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00412

Numéro SIREN : 385 031 661

Nom ou dénomination : MSEI

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/012393

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	5 975	5 975		6
Fonds commercial (1)	210 372	160 212	50 160	80 213
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	271 735	247 917	23 818	46 115
Autres immobilisations corporelles	242 739	116 843	125 896	132 345
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 356		9 356	88 899
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	740 176	530 947	209 229	347 578
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	25 842		25 842	29 740
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	712 720	7 874	704 846	572 043
Autres créances	82 774		82 774	907 600
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 162 728		1 162 728	1 111 016
Charges constatées d'avance (3)	15 826		15 826	15 157
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 999 891	7 874	1 992 017	2 685 556
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 740 067	538 822	2 201 246	2 983 133
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021	2022(1)	2021(2)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 591	146	1 445	993,26
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 591	146	1 445	993,26
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
	-1 591	-146	-1 445	993,26
Participation des salariés aux résultats (IX)		4 432	-4 432	-100,00
Impôts sur les bénéfices (X)		7 535	-7 535	-100,00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 682 892	6 221 321	-538 439	-8,66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 723 564	6 219 587	-496 025	-7,98
BENEFICE OU PERTE				
	-40 731	1 734	-42 466	NS
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier	51 169	56 668	-5 498	-9,70
(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				

Comptes Annuels

Compte de résultat

	2022	2021	2020	2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		334	-334	-100,00
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 571 713	6 133 860	-562 147	-9,16
Chiffre d'affaires net	5 571 713	6 134 194	-562 481	-9,17
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 467	-1 467	-100,00
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	77 210	71 375	5 836	8,18
Autres produits	33 909	14 286	19 623	137,36
Total produits d'exploitation (1)	5 682 832	6 323 928	-438 159	-6,93
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts	383 873	387 869	-3 995	-1,03
Variations de stock	3 898	4 475	-577	-12,90
Autres achats et charges externes (a)	851 984	940 065	-88 081	-9,37
Impôts, taxes et versements assimilés	130 544	139 557	-9 013	-6,46
Salaires et traitements	3 676 140	3 907 352	-231 213	-5,92
Charges sociales	594 532	725 156	-130 624	-18,01
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	72 155	75 880	-3 725	-4,91
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	3 328	184	3 145	NS
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	662	12 138	-11 476	-94,54
Total charges d'exploitation (2)	5 717 112	6 192 675	-475 669	-7,63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-34 283	28 646	-62 929	-219,68
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 858	14 799	-9 941	-67,17
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	4 858	14 799	-9 941	-67,17
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 858	-14 799	9 941	-67,17
RÉSULTAT COURANT avant impôt	-39 141	13 847	-52 988	-382,67

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	184 540	184 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..	95 856	95 856
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 454	18 454
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	120 471	218 736
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-40 731	1 734
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	378 589	519 320
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)	292 487	702 901
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22	2 256
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 644	312 749
Dettes fiscales et sociales	1 302 325	1 445 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179	141
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 822 657	2 463 813
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 201 246	2 983 133
(1) Dont à plus d'un an (a)	125 634	292 487
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 697 023	2 171 326
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		238 300
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS MSEI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 201 246 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 40 731 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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 €.

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.

/// Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 2 à 5 ans
- * Fonds commercial : 7 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Règles et méthodes comptables

l'entreprise.

Engagement de retraite

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Les indemnités de fin de carrière ont été déterminées à partir des salariés présents au 31/12 avec les variables suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Revalorisation des salaires de 0,5 % à 1% selon la catégorie (Agent de service ou encadrants)
- Charges sociales patronales de 20 % à 30 % selon la catégorie
- Contribution employeur de 50 % selon la convention collective (Entreprise de Propreté)
- Taux de rotation du personnel de extrêmement fort à faible selon la catégorie
- INSEE 2018 retenue pour la table de mortalité
- Age de départ à la retraite : 60-62 ans

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

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

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				210 372
- Fonds commercial	210 372			210 372
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 975			5 975
Immobilisations incorporelles	216 347			216 347
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	270 047	1 688		271 735
- Instal.générales, agencements aménagements divers	147 727	5 273		153 000
- Matériel de transport	32 963	6 388	224	39 128
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 611			50 611
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	501 348	13 349	224	514 473
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	88 899		79 544	9 356
Immobilisations financières	88 899		79 544	9 356
ACTIF IMMOBILISE	806 594	13 349	79 767	740 176

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		13 349		13 349
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		13 349		13 349
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		224	79 544	79 767
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		224	79 544	79 767

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	210 372
Total	210 372

Dépréciation du fonds commercial : 40 000 €

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	90 159	30 053		120 212
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 969	6		5 975
Immobilisations incorporelles	96 128	30 059		126 187
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	223 932	23 985		247 917
- Instal.générales, agencements aménagements divers	31 529	10 652		42 181
- Matériel de transport	28 938	3 906	224	32 620
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 489	3 553		42 042
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	322 888	42 096	224	364 760
ACTIF IMMOBILISE	419 016	72 155	224	490 947

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 820 677 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant total	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 356		9 356
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	712 720	712 720	
Autres	82 774	82 774	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 826	15 826	
Total	820 677	811 321	9 356
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLTS FACT A ETABLIR	72 157
FRS - AVOIRS NON PARVENUES	38 876
ETAT - PROD A RECEVOIR	3 513
Total	114 545

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 7 874 €.

Les dépréciations sur les comptes clients sont effectuées au cas par cas.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 184 540,00 € décomposé en 9 227 titres d'une valeur nominale de 20,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 822 657 € 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	292 487	166 853	125 634	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 644	227 644		
Dettes fiscales et sociales	1 302 325	1 302 325		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	202	202		
Produits constatés d'avance				
Total	1 822 657	1 697 023	125 634	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	172 114			
(**) Dont envers les associés	22			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montants
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	880
CONGES A PAYER	340 801
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALARIES	4 432
CH SOCIALES DUES SUR CP	102 240
ORG SOCIAUX CH A PAYER	886
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	3 089
FORMATION CONTINUE A PAYER	22 491
EFFORT CONST. A PAYER	15 434
Total	490 253

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	15 826		
Total	15 826		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	31/12/2022
Activité de nettoyage	5 571 713
TOTAL	5 571 713

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 147 personnes.

	Personnel
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	147
Ouvriers	
Total	147

Engagements financiers

Engagements donnés

	Mobilisés
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	94 591
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	94 591
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

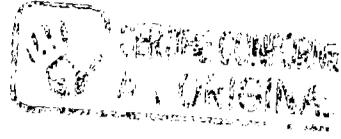
Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 92 817 €.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
229 950 €

Les indemnités de Fin de Carrière ont été déterminées à l'aide du logiciel WebEngage

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.



SAS MSEI

312 rue Amable Matussière
ZA du Pruney
38420 LE VERSOUD

Etats Financiers

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



MSEI

Société par actions simplifiée
Au capital de 184 540 euros
Siège social : 312 Rue Amable Matussière
ZA du PRUNÉY
38420 LE VERSOUD

385 031 661 RCS GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la **perte** de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 s'élevant à **-40 731,32 euros** de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-40 731,32 euros
- A imputer en totalité sur le compte "autres réserves"	40 731,32 euros
- Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	50 000,00 euros
A titre de dividendes	50 000,00 euros
Soit 5,42 euros par action	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

10 000,00 euros, soit 1,08 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

692 025,00 euros, soit 75,00 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 692 025,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

100 000,00 euros, soit 10,84 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 MAI 2023

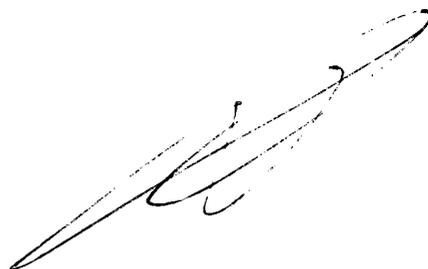
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente

La SAS SOCIETE DE GESTION
FLAMANT SGF

Représentée par M. Claude FLAMANT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Flamant', written in a cursive style.