

RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03563
Numéro SIREN : 832 336 077
Nom ou dénomination : PROSERVE DASRI

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2022 sous le numéro de dépôt 9664

PROSERVE DASRI
Société par actions simplifiée
Capital social : 2.300.000 Euros
Siège social : 95-97 avenue de Fontainebleau
94270 KREMLIN-BICETRE
832 336 077 RCS CRETEIL

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021

COMPTES ANNUELS

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexes

Certifiés conformes
A Paris, le 19 mai 2022.



Le Président,
NEHS DEVELOPPEMENT,
Représentée par son Directeur Général Monsieur Médéric MONESTIER

Bilan Actif

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement			146 915	300 383
Frais de développement	1 052 626	905 711	9 147 918	9 147 918
Concession, brevets et droits similaires	9 147 918		16 684 580	16 684 580
Fonds commercial	16 684 580			
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	26 885 124	905 711	25 979 413	26 132 882
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	450 304	146 727	303 577	230 227
Constructions	4 542 818	3 756 653	786 164	1 323 816
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 473 069	683 155	789 914	801 359
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	6 466 190	4 586 535	1 879 655	2 355 402
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations			(1)	(1)
Autres titres immobilisés	39 861		39 861	39 861
Prêts	287 000	3 370	283 630	204 907
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	326 859	3 370	323 489	244 766
ACTIF IMMOBILISÉ	33 678 174	5 495 616	28 182 558	28 733 050
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 568 402	40 000	1 528 402	1 517 310
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	39 000		39 000	39 000
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	1 607 402	40 000	1 567 402	1 556 310
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	23 805 212	801 184	23 004 028	27 420 136
Créances clients et comptes rattachés	4 708 535	146 000	4 562 535	6 821 004
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	28 513 747	947 184	27 566 563	34 241 140
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 675 107		2 675 107	2 686 919
Disponibilités	1 145		1 145	10 872
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	2 676 252		2 676 252	2 697 792
ACTIF CIRCULANT	32 797 402	987 184	31 810 218	38 495 242
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	66 475 575	6 482 800	59 992 776	67 228 293

Bilan Passif

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 300 000	2 300 000	2 300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	50 817	(926 023)
Report à nouveau	(1 967 050)	(5 023 160)
Résultat de l'exercice		
TOTAL situation nette :	383 767	(3 649 183)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	383 767	(3 649 183)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	766 600	418 699
Provisions pour charges	1 369 492	1 514 969
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 136 093	1 933 668
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	13 105	52 953
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 808 878	25 993 066
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	18 821 983	26 046 019
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 955 203	25 082 452
Dettes fiscales et sociales	10 380 201	11 912 833
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	122 056	30 492
Autres dettes	6 193 473	5 872 012
TOTAL dettes diverses :	38 650 933	42 897 789
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	57 472 916	68 943 808
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	59 992 776	67 228 293

Compte de Résultat (Première Partie)

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	11 464 966		11 464 966	10 007 945
Production vendue de biens				
Production vendue de services	71 743 576		71 743 576	69 957 252
Chiffres d'affaires nets	83 208 542		83 208 542	79 965 196
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			928 061	766 734
Autres produits			880	286
PRODUITS D'EXPLOITATION			84 137 483	80 732 216
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			45 195	30 626
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 024 183	6 604 459
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(11 092)	(313 730)
Autres achats et charges externes			52 048 365	51 255 905
TOTAL charges externes :			59 106 651	57 577 260
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 061 594	1 026 403
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			16 204 711	15 915 054
Charges sociales			5 855 152	6 431 089
TOTAL charges de personnel :			22 059 864	22 346 142
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 009 556	1 366 008
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			738 314	401 888
Dotations aux provisions pour risques et charges			546 376	268 185
TOTAL dotations d'exploitation :			2 294 246	2 036 081
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			270 115	16 858
CHARGES D'EXPLOITATION			84 792 470	83 002 745
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(654 987)	(2 270 528)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(654 987)	(2 270 528)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	24 412	32 297
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	24 412	32 297
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 213 331	2 550 427
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 213 331	2 550 427
RÉSULTAT FINANCIER	(1 188 919)	(2 518 130)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 843 906)	(4 788 658)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 843	446
Produits exceptionnels sur opérations en capital	212	(11 189)
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	63 055	(10 743)
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	227 265	705 828
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	336 234	1 008 348
	563 499	1 714 175
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(500 443)	(1 724 918)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(377 299)	(1 490 416)
TOTAL DES PRODUITS	84 224 951	80 753 770
TOTAL DES CHARGES	86 192 001	85 776 930
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 967 050)	(5 023 160)

Immobilisations

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			22 300
Autres immobilisations incorporelles	26 895 884		107 005
TOTAL immobilisations incorporelles :	26 895 884		129 305
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			147 040
Constructions sur sol d'autrui	252 087		
Constructions installations générales	180 382		
Installations techniques et outillage industriel	4 926 750		45 018
Installations générales, agencements et divers	250 649		2 357
Matériel de transport	780 977		94 648
Matériel de bureau, informatique et mobilier	649 658		320 507
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 040 503		609 571
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	(1)		1
Prêts et autres immobilisations financières	248 138		80 575
TOTAL immobilisations financières :	248 138		80 576
TOTAL GÉNÉRAL	34 184 523		819 452

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		22 300		
Autres immobilisations incorporelles		117 764	26 885 124	
TOTAL immobilisations incorporelles :		140 064	26 885 124	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			340 166	
Constructions sur sol d'autrui		58 962	110 138	
Constructions installations générales		70 243	4 542 818	
Install. techn., matériel et out. industriels		428 950	216 480	
Inst. générales, agencements et divers		36 526	538 894	
Matériel de transport		336 732	717 695	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		252 470		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 183 883	6 466 190	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		1	(1)	
Prêts et autres immo. financières		1 852	326 861	
TOTAL immobilisations financières :		1 854	326 859	
TOTAL GÉNÉRAL		1 325 801	33 678 174	

Amortissements

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	736 002	260 473	117 764	878 711
TOTAL immobilisations incorporelles :	736 002	260 473	117 764	878 711
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	202 241	73 691	129 205	146 727
Installations techn. et outillage industriel	3 602 934	582 669	428 950	3 756 653
Inst. générales, agencements et divers	185 930	20 501	36 526	169 905
Matériel de transport	305 758	176 619	336 732	145 646
Mat. de bureau, informatique et mobil.	388 237	231 837	252 470	367 604
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 685 101	1 085 318	1 183 883	4 586 535
TOTAL GÉNÉRAL	5 421 103	1 345 790	1 301 648	5 465 246

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
 Edition du 28/02/22
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	328 595	383 502	94 664	617 432
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	90 104	59 064		149 168
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	1 514 969		145 476	1 369 492
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 933 668	442 566	240 141	2 136 093

Prov. sur immobilisations incorporelles	27 000			27 000
Prov. sur immobilisations corporelles	45 280			45 280
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières	3 370			3 370
Provisions sur stocks et en cours	40 000			40 000
Provisions sur comptes clients	730 402	738 314	667 532	801 184
Autres provisions pour dépréciation		146 000		146 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	846 052	884 314	667 532	1 062 834

TOTAL GÉNÉRAL	2 779 720	1 326 880	907 673	3 198 926
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 861		39 861
Autres immobilisations financières	287 000		287 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	326 861		326 861
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	121 570		121 570
Autres créances clients	23 683 642	23 683 642	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	79 149	79 149	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 828	191 828	
État - Impôts sur les bénéfices	377 299	377 299	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 665 259	3 665 259	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	390 000	390 000	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 000	5 000	
TOTAL de l'actif circulant :	28 513 747	28 392 178	121 570
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 145	1 145	

TOTAL GÉNÉRAL	28 841 753	28 393 323	448 430
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	13 105	13 105		
Emprunts et dettes financières divers	750 000		750 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	21 955 203	21 955 203		
Personnel et comptes rattachés	2 641 386	2 641 386		
Sécurité sociale et autres organismes	2 318 500	2 318 500		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 409 838	4 409 838		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 010 429	1 010 429		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	122 056	122 056		
Groupe et associés	18 058 878	18 058 878		
Autres dettes	6 193 473	6 193 473		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	57 472 868	56 722 868	750 000	
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	--

Charges à Payer

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 662 511
Dettes fiscales et sociales	4 216 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	6
Autres dettes	241
TOTAL	13 879 590

Produits à Recevoir

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	9 675 599
Personnel	184 195
Organismes sociaux	390 000
État	5 000
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	10 254 793

Charges et Produits Constatés d'Avance

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 145	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 145	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du Capital Social

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	23000	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	60000	100
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	60000	100
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	23000	100

PROSERVE DASRI S.A.S.

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2021

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Présentation de la société

La société PROSERVE DASRI est le leader national sur le marché de la collecte des Déchets d'Activités de Soins à Risques Infectieux.

L'activité de la Société représente une part du marché national d'environ 50%.

Cette activité est exercée au travers des 60 implantations de la Société dont 19 agences et 41 bases logistiques avec un parc de plus de 300 véhicules.

1.2 Evénements principaux

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Pandémie de COVID-19 :

Après une année 2020 fortement impactée par un contexte épidémique COVID le chiffre d'affaires de la filiale a continué à impacter de manière positive le niveau d'activité de l'exercice 2021. En effet les volumes de déchets DASRI collectés ont été plus importants entraînant une augmentation du chiffre d'affaires notamment sur le premier et second trimestre.

La Société n'a pas bénéficié sur l'exercice 2021 d'avance en compte courant de la part de son actionnaire NEHS Développement.

La société PROSERVE DASRI mais également la mutuelle nationale des hospitaliers (MNH) a été victime d'une cyberattaque le 05/02/21. Après la détection de cette cyberattaque contre le système d'information, des mesures de sécurité ont été immédiatement mises en œuvre : déconnexion de l'ensemble du réseau informatique et de toutes les applications du groupe MNH et de ses filiales. Cette déconnexion a été couplée avec l'arrêt des serveurs OVH (lieu de stockage des données de l'ERP) suite à l'incendie des locaux.

Cette mise à l'arrêt des systèmes d'informations a duré près de 8 semaines et a entraîné la paralysie des ERP finances (SAGE et Cashnow). La réactivation des systèmes d'informations a été opérée à compter du 09/04/21.

Cet évènement n'a pas eu d'impacts sur l'arrêté des comptes au 31 décembre 2021.

Reconstitution des capitaux propres :

Le 17 mai 2021, il a été décidé une augmentation de capital de la Société de 6 M€ par compensation avec une créance liquide et exigible suivie d'une réduction de capital du même montant motivée des pertes.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Déménagement du siège social :

La société déménage son siège social du 185 rue de Bercy 75012 Paris au 95-97 avenue de Fontainebleau 94270 Kremlin-Bicêtre. Date de prévision 01/04/22.

Reconstitution des capitaux propres :

Dans le cadre des obligations réglementaires en lien avec la licence transport, il est envisagé, lors d'une assemblée générale extraordinaire prévue sur le premier semestre 2022, de réaliser une augmentation de capital.

Les capitaux propres à la clôture s'élèvent à 383.808 €.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables fondamentaux :

- Prudence,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices,
- Continuité de l'exploitation.

L'ensemble des chiffres de l'annexe sont exprimés en € (sauf indication contraire).

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

Le groupe Mutuelle Nationale des Hospitaliers (MNH) s'engage à apporter son soutien financier à la société, conditionnant le principe de continuité d'exploitation.

1.4 Comparabilité des comptes de l'exercice avec ceux de l'exercice précédent

CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice 2021.

CHANGEMENT DE MODALITES DE COMPTABILISATION ET D'ESTIMATION

Il n'y a pas eu de changement de modalités de comptabilisation et d'estimation sur l'exercice 2021.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

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.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Voir Annexe Tableau des immobilisations

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Voir Annexe Tableau des amortissements.

Durées d'amortissement

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

Concessions, logiciels et brevets : 1 an

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériels et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- 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.

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 Fonds commercial & autres immobilisations incorporelles

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial et autres immobilisations incorporelles notamment les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Ils sont composés principalement :

Nature	Dénomination	Date	Valeur (K€)
Acquisition	SUEZ RV France (DASRI)	28/02/2018	18 474
Fusion simplifiée	Trans Environnement 2000	30/06/2018	2 124
Fusion simplifiée	Tradehos	30/06/2018	972
Fusion simplifiée	DHS - Déchets Hôpital Services	30/06/2018	966
Fusion simplifiée	Aristote	30/06/2018	448
Fusion simplifiée	Santé Pyrénées Services	30/06/2018	658
Fusion simplifiée	Démétis	30/06/2018	10
Fusion simplifiée	Medéconord	30/06/2018	132
Fusion simplifiée	Environnement Médical	30/06/2018	8
Fusion simplifiée	Primum Non Nocere	30/06/2018	207
Fusion simplifiée	Elidec	30/06/2018	893
Fusion simplifiée	EDC Franche Comté	30/06/2018	318
Acquisition	TAIS (DASRI)	31/01/2020	620
TOTAL			25 830

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n° 2015-06, l'entreprise considère que l'usage de ces fonds commerciaux n'est pas limité dans le temps. Ainsi ces éléments incorporels ne font pas l'objet d'un amortissement à la clôture de l'exercice mais d'un test de dépréciation annuel sur la base d'une valeur d'entreprise déterminée par la méthode des flux futurs de trésorerie actualisés.

A ce titre, la direction a établi sous sa responsabilité, un prévisionnel des flux de trésorerie attendus. Ce prévisionnel est composé de données historiques, actuelles et futures liées

aux perspectives de rentabilité et de réalisation d'objectifs, connues à ce jour et soumises aux aléas de l'activité économique.

La valeur d'utilité est estimée par la méthode des flux nets de trésorerie futurs actualisés évalués au niveau du groupe d'actifs défini par le mode de gestion et suivi des activités.

En cas de perte de valeur, une dépréciation est comptabilisée et allouée, par ordre de priorité, sur les immobilisations incorporelles, puis sur les autres actifs (titres et créances).

Nous n'avons identifié à ce jour aucun indice susceptible de remettre en cause le test de valorisation ainsi établi.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables aux coûts de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

La méthode retenue pour l'évaluation du stock est le dernier prix d'achat connu.

Une dépréciation des stocks est comptabilisée pour les stocks dont la valeur de réalisation estimée est inférieure au prix de revient.

2.2.2 Créances

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

2.2.3 Actif circulant / dépréciations

2.2.3.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.2.4 Précisions sur d'autres créances significatives

Néant.

2.2.5 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.5.1 Charges constatées d'avance

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.3 Dépréciations de l'actif

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Voir Annexe Catégories de titres.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés (en K€)	N-1	+	-	N
Capital	2 300	6 000	(6 000)	2 300
Réserves indisponibles	-	5 074	(5 074)	-
Report à nouveau	(926)	6 000	(5 023)	51
Résultat	(5 023)	(1 968)	5 023	(1 968)
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	(3 649)	15 106	(11 074)	383

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions pour risques et charges

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La société ne provisionne pas les engagements retraites. Ceux-ci font l'objet d'une information en annexe (cf. paragraphe 5. Engagement hors bilan).

Néanmoins, suite à l'acquisition du fonds de commerce SUEZ RV (DASRI), une provision pour 1,7 M€ a été constatée dans les comptes de PROSERVE DASRI, augmentée de 0,2 M€ lors de l'acquisition du fonds de commerce TAIS (DASRI) en 2020.

Cette provision ne fait l'objet d'aucune actualisation et est reprise au fur et à mesure des départs des salariés concernés. A ce titre, PROSERVE DASRI a réalisé une reprise de 0,1 M€ dans les comptes clos au 31/12/2021."

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

Cf. tableaux « Etat des échéances des créances et dettes ».

2.7 Compte de résultat

Reconnaissance du chiffre d'affaires

- Prestations de services

Les produits relatifs aux prestations de services sont comptabilisés au cours de la période durant laquelle les services sont rendus. La collecte des DASRI est réalisée soit au forfait soit au poids.

- Ventes de biens (négoce de contenants / emballages)

Le produit est comptabilisé lorsque les risques et avantages importants inhérents à la propriété des biens sont transférés à l'acheteur. Dans le cas du négoce de contenants / emballages, il s'agit de la livraison des marchandises

2.7.1 Composition du résultat exceptionnel

Compte	Libellé	2021
67120000	AMENDES ET PENALITES	64 276
67180000	AUT.CHG.EXCEP. S /OP. GESTION	78 637
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	84 352
68710000	DOT EXCEPTIONNELLES IMMOS	336 234
77200000	PRODUITS S/ EX ANTERIEUR	62 843
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	212
		(500 443)

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société PROSERVE DASRI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la Mutuelle Nationale des Hospitaliers et des professionnels de la santé et du Social (MNH).

Le montant du profit lié à l'intégration fiscale s'élève à 377K€. Ce montant est constaté en produit d'impôt dans les comptes de la SAS PROSERVE DASRI.

4 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Nature de la convention avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Autres informations (ex poste des comptes) nécessaire à l'appréciation
SIPRO	Convention de prestations de services	5 887 884	Charges (exploitation)
	Convention de prêt intragroupe	1 210 129	Charges d'intérêts sur prêts
	Fournisseurs	(7 493 757)	
	Compte courant	(23 547 101)	
MNH	Convention de location	280 060	Charge d'exploitation
	Convention d'animation et de prestations de services charges	232	Charge d'exploitation
	Intégration fiscale	377 299	Créance liée à l'intégration fiscale
	Dettes Fournisseurs	(84 295)	

NB :

() Montant créditeur

5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	Cf. PARAGRAPHE CI-DESSOUS	
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

5.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées au 31/12/2021 par un actuaire pour un total de 1,3 M€.

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les hypothèses actuarielles retenues au 31/12/2021 sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0,34%
- Table de mortalité : TG H/F 2005
- Taux de revalorisation salariale : 2,00% pour les cadres et 1,5% pour les non-cadres
- Taux de charges sociales : 45%.
- Taux de rotation : $2,04 * \text{Max}[(4/\text{âge}) - 0,08] ; 0]$

5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			0,00	0,00	0,00
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs			0,00	0,00	0,00
— Dotation de l'exercice			0,00	0,00	0,00
TOTAL	0	0	0,00	0,00	0,00
Redevances payées :					
— Cumuls exercices antérieurs			951 623	455 764	1 407 388
— Exercices				114 849	114 849
TOTAL	0	0	951 623	570 613	1 522 236
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus				90 281	90 281
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				90 281	90 281
— A plus de 5 ans			-	-	
TOTAL	0	0	0	180 562	180 562
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus				0,00	0,00
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				19 399	19 399
— A plus de 5 ans					
TOTAL	0	0	0,00	19 399	19 399
Montant pris en charge dans l'exercice				114 849	114 849

6 Informations relatives à l'effectif

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	30
Agents de maîtrise et Techniciens	51
Employés	39
Ouvriers	397
TOTAL	517

PROSERVE DASRI
Société par actions simplifiée
Capital social : 2.300.000 Euros
Siège social : 95-97 avenue de Fontainebleau
94270 KREMLIN-BICETRE
832 336 077 RCS CRETEIL

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 19 MAI 2022

[...]

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, sur proposition du Président et après prise en compte des opérations d'augmentation et de réduction du capital du 19 mai 2022, **constate** que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, font apparaître une perte d'un montant de 1.967.050 euros et **décide** d'affecter cette perte comme suit :

- **Perte de l'exercice** 1.967.050 euros
- **Au compte « Réserves indisponibles »** 1.916.233 euros
- **Au compte « Report à nouveau »** 50.817 euros

A l'issue de ces opérations, le compte « Report à nouveau » passe ainsi d'un montant de 50.817 euros à un montant nul et les capitaux propres s'élèvent à un montant de 2.300.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique **constate** qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

[...]

Extrait certifié conforme

A Paris
Le 19 mai 2022


Le **Président**,
la société **NEHS Développement**,
Représentée par son Directeur Général, Monsieur Médéric Monestier



KPMG Audit
51 rue de Saint-Cyr
CS 60409
69338 Lyon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09
Site internet : www.kpmg.fr

Proserve DASRI S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
Proserve DASRI S.A.S.
95-97 avenue de Fontainebleau - 94270 Le Kremlin-Bicêtre
Ce rapport contient 33 pages
Référence : PG-MG

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
51 rue de Saint-Cyr
CS 60409
69338 Lyon Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09
Site internet : www.kpmg.fr

Proserve DASRI S.A.S.

Siège social : 95-97 avenue de Fontainebleau - 94270 Le Kremlin-Bicêtre
Capital social : € 2 300 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Proserve DASRI S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 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^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Fonds de commerce

Les fonds de commerce, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à 25 830 milliers d'euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites dans la note 2.1.3.1 « Fonds commercial & autres immobilisations incorporelles » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette évaluation et à revoir les calculs effectués par la société.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 4 mai 2022

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Philippe Gatta
Associé

Bilan Actif

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 052 626	905 711	146 915	300 383
Fonds commercial	9 147 918		9 147 918	9 147 918
Autres immobilisations incorporelles	16 684 580		16 684 580	16 684 580
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	26 885 124	905 711	25 979 413	26 132 882
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	450 304	146 727	303 577	230 227
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 542 818	3 756 653	786 164	1 323 816
Autres immobilisations corporelles	1 473 069	683 155	789 914	801 359
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	6 466 190	4 586 535	1 879 655	2 355 402
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	(1)		(1)	(1)
Prêts	39 861		39 861	39 861
Autres immobilisations financières	287 000	3 370	283 630	204 907
TOTAL immobilisations financières :	326 859	3 370	323 489	244 766
ACTIF IMMOBILISÉ	33 678 174	5 495 616	28 182 558	28 733 050
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 568 402	40 000	1 528 402	1 517 310
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	39 000		39 000	39 000
TOTAL stocks et en-cours :	1 607 402	40 000	1 567 402	1 556 310
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	23 805 212	801 184	23 004 028	27 420 136
Autres créances	4 708 535	146 000	4 562 535	6 821 004
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	28 513 747	947 184	27 566 563	34 241 140
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 675 107		2 675 107	2 686 919
Charges constatées d'avance	1 145		1 145	10 872
TOTAL disponibilités et divers :	2 676 252		2 676 252	2 697 792
ACTIF CIRCULANT	32 797 402	987 184	31 810 218	38 495 242
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	66 475 575	6 482 800	59 992 776	67 228 293

Bilan Passif

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 300 000	2 300 000	2 300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	50 817	(926 023)
Résultat de l'exercice	(1 967 050)	(5 023 160)
TOTAL situation nette :	383 767	(3 649 183)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	383 767	(3 649 183)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	766 600	418 699
Provisions pour charges	1 369 492	1 514 969
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 136 093	1 933 668
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 105	52 953
Emprunts et dettes financières divers	18 808 878	25 993 066
TOTAL dettes financières :	18 821 983	26 046 019
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 955 203	25 082 452
Dettes fiscales et sociales	10 380 201	11 912 833
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	122 056	30 492
Autres dettes	6 193 473	5 872 012
TOTAL dettes diverses :	38 650 933	42 897 789
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	57 472 916	68 943 808
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	59 992 776	67 228 293

Compte de Résultat (Première Partie)

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	11 464 966		11 464 966	10 007 945
Production vendue de biens				
Production vendue de services	71 743 576		71 743 576	69 957 252
Chiffres d'affaires nets	83 208 542		83 208 542	79 965 196
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			928 061	766 734
Autres produits			880	286
PRODUITS D'EXPLOITATION			84 137 483	80 732 216
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			45 195	30 626
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 024 183	6 604 459
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(11 092)	(313 730)
Autres achats et charges externes			52 048 365	51 255 905
TOTAL charges externes :			59 106 651	57 577 260
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 061 594	1 026 403
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			16 204 711	15 915 054
Charges sociales			5 855 152	6 431 089
TOTAL charges de personnel :			22 059 864	22 346 142
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 009 556	1 366 008
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			738 314	401 888
Dotations aux provisions pour risques et charges			546 376	268 185
TOTAL dotations d'exploitation :			2 294 246	2 036 081
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			270 115	16 858
CHARGES D'EXPLOITATION			84 792 470	83 002 745
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(654 987)	(2 270 528)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(654 987)	(2 270 528)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	24 412	32 297
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	24 412	32 297
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 213 331	2 550 427
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 213 331	2 550 427
RÉSULTAT FINANCIER	(1 188 919)	(2 518 130)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 843 906)	(4 788 658)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 843	446
Produits exceptionnels sur opérations en capital	212	(11 189)
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	63 055	(10 743)
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	227 265	705 828
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	336 234	1 008 348
	563 499	1 714 175
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(500 443)	(1 724 918)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(377 299)	(1 490 416)
TOTAL DES PRODUITS	84 224 951	80 753 770
TOTAL DES CHARGES	86 192 001	85 776 930
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 967 050)	(5 023 160)

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Présentation de la société

La société PROSERVE DASRI est le leader national sur le marché de la collecte des Déchets d'Activités de Soins à Risques Infectieux.

L'activité de la Société représente une part du marché national d'environ 50%.

Cette activité est exercée au travers des 60 implantations de la Société dont 19 agences et 41 bases logistiques avec un parc de plus de 300 véhicules.

1.2 Evénements principaux

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Pandémie de COVID-19 :

Après une année 2020 fortement impactée par un contexte épidémique COVID le chiffre d'affaires de la filiale a continué à impacter de manière positive le niveau d'activité de l'exercice 2021. En effet les volumes de déchets DASRI collectés ont été plus importants entraînant une augmentation du chiffre d'affaires notamment sur le premier et second trimestre.

La Société n'a pas bénéficié sur l'exercice 2021 d'avance en compte courant de la part de son actionnaire NEHS Développement.

La société PROSERVE DASRI mais également la mutuelle nationale des hospitaliers (MNH) a été victime d'une cyberattaque le 05/02/21. Après la détection de cette cyberattaque contre le système d'information, des mesures de sécurité ont été immédiatement mises en œuvre : déconnexion de l'ensemble du réseau informatique et de toutes les applications du groupe MNH et de ses filiales. Cette déconnexion a été couplée avec l'arrêt des serveurs OVH (lieu de stockage des données de l'ERP) suite à l'incendie des locaux.

Cette mise à l'arrêt des systèmes d'informations a duré près de 8 semaines et a entraîné la paralysie des ERP finances (SAGE et Cashnow). La réactivation des systèmes d'informations a été opérée à compter du 09/04/21.

Cet évènement n'a pas eu d'impacts sur l'arrêt des comptes au 31 décembre 2021.

Reconstitution des capitaux propres :

Le 17 mai 2021, il a été décidé une augmentation de capital de la Société de 6 M€ par compensation avec une créance liquide et exigible suivie d'une réduction de capital du même montant motivée des pertes.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Déménagement du siège social :

La société déménage son siège social du 185 rue de Bercy 75012 Paris au 95-97 avenue de Fontainebleau 94270 Kremlin-Bicêtre. Date de prévision 01/04/22.

Reconstitution des capitaux propres :

Dans le cadre des obligations réglementaires en lien avec la licence transport, il est envisagé, lors d'une assemblée générale extraordinaire prévue sur le premier semestre 2022, de réaliser une augmentation de capital.

Les capitaux propres à la clôture s'élèvent à 383.808 €.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes comptables fondamentaux :

- Prudence,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices,
- Continuité de l'exploitation.

L'ensemble des chiffres de l'annexe sont exprimés en € (sauf indication contraire).

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

Le groupe Mutuelle Nationale des Hospitaliers (MNH) s'engage à apporter son soutien financier à la société, conditionnant le principe de continuité d'exploitation.

1.4 Comparabilité des comptes de l'exercice avec ceux de l'exercice précédent

CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice 2021.

CHANGEMENT DE MODALITES DE COMPTABILISATION ET D'ESTIMATION

Il n'y a pas eu de changement de modalités de comptabilisation et d'estimation sur l'exercice 2021.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

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.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Voir Annexe Tableau des immobilisations

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Voir Annexe Tableau des amortissements.

Durées d'amortissement

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

Concessions, logiciels et brevets : 1 an

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériels et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- 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.

2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 Fonds commercial & autres immobilisations incorporelles

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial et autres immobilisations incorporelles notamment les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Ils sont composés principalement :

Nature	Dénomination	Date	Valeur (K€)
Acquisition	SUEZ RV France (DASRI)	28/02/2018	18 474
Fusion simplifiée	Trans Environnement 2000	30/06/2018	2 124
Fusion simplifiée	Tradehos	30/06/2018	972
Fusion simplifiée	DHS - Déchets Hôpital Services	30/06/2018	966
Fusion simplifiée	Aristote	30/06/2018	448
Fusion simplifiée	Santé Pyrénées Services	30/06/2018	658
Fusion simplifiée	Démétis	30/06/2018	10
Fusion simplifiée	Medéconord	30/06/2018	132
Fusion simplifiée	Environnement Médical	30/06/2018	8
Fusion simplifiée	Primum Non Nocere	30/06/2018	207
Fusion simplifiée	Elidec	30/06/2018	893
Fusion simplifiée	EDC Franche Comté	30/06/2018	318
Acquisition	TAIS (DASRI)	31/01/2020	620
TOTAL			25 830

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n° 2015-06, l'entreprise considère que l'usage de ces fonds commerciaux n'est pas limité dans le temps. Ainsi ces éléments incorporels ne font pas l'objet d'un amortissement à la clôture de l'exercice mais d'un test de dépréciation annuel sur la base d'une valeur d'entreprise déterminée par la méthode des flux futurs de trésorerie actualisés.

A ce titre, la direction a établi sous sa responsabilité, un prévisionnel des flux de trésorerie attendus. Ce prévisionnel est composé de données historiques, actuelles et futures liées

aux perspectives de rentabilité et de réalisation d'objectifs, connues à ce jour et soumises aux aléas de l'activité économique.

La valeur d'utilité est estimée par la méthode des flux nets de trésorerie futurs actualisés évalués au niveau du groupe d'actifs défini par le mode de gestion et suivi des activités.

En cas de perte de valeur, une dépréciation est comptabilisée et allouée, par ordre de priorité, sur les immobilisations incorporelles, puis sur les autres actifs (titres et créances).

Nous n'avons identifié à ce jour aucun indice susceptible de remettre en cause le test de valorisation ainsi établi.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables aux coûts de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

La méthode retenue pour l'évaluation du stock est le dernier prix d'achat connu.

Une dépréciation des stocks est comptabilisée pour les stocks dont la valeur de réalisation estimée est inférieure au prix de revient.

2.2.2 Créances

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

2.2.3 Actif circulant / dépréciations

2.2.3.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.2.4 Précisions sur d'autres créances significatives

Néant.

2.2.5 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.5.1 Charges constatées d'avance

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.3 Dépréciations de l'actif

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Voir Annexe Catégories de titres.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés (en K€)	N-1	+	-	N
Capital	2 300	6 000	(6 000)	2 300
Réserves indisponibles	-	5 074	(5 074)	-
Report à nouveau	(926)	6 000	(5 023)	51
Résultat	(5 023)	(1 968)	5 023	(1 968)
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	(3 649)	15 106	(11 074)	383

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions pour risques et charges

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Voir Annexe Tableau des provisions inscrites au bilan.

2.5.1.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La société ne provisionne pas les engagements retraites. Ceux-ci font l'objet d'une information en annexe (cf. paragraphe 5. Engagement hors bilan).

Néanmoins, suite à l'acquisition du fonds de commerce SUEZ RV (DASRI), une provision pour 1,7 M€ a été constatée dans les comptes de PROSERVE DASRI, augmentée de 0,2 M€ lors de l'acquisition du fonds de commerce TAIS (DASRI) en 2020.

Cette provision ne fait l'objet d'aucune actualisation et est reprise au fur et à mesure des départs des salariés concernés. A ce titre, PROSERVE DASRI a réalisé une reprise de 0,1 M€ dans les comptes clos au 31/12/2021."

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

Cf. tableaux « Etat des échéances des créances et dettes ».

2.7 Compte de résultat

Reconnaissance du chiffre d'affaires

- Prestations de services

Les produits relatifs aux prestations de services sont comptabilisés au cours de la période durant laquelle les services sont rendus. La collecte des DASRI est réalisée soit au forfait soit au poids.

- Ventes de biens (négoce de contenants / emballages)

Le produit est comptabilisé lorsque les risques et avantages importants inhérents à la propriété des biens sont transférés à l'acheteur. Dans le cas du négoce de contenants / emballages, il s'agit de la livraison des marchandises

2.7.1 Composition du résultat exceptionnel

Compte	Libellé	2021
67120000	AMENDES ET PENALITES	64 276
67180000	AUT.CHG.EXCEP. S /OP. GESTION	78 637
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	84 352
68710000	DOT EXCEPTIONNELLES IMMOS	336 234
77200000	PRODUITS S/ EX ANTERIEUR	62 843
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	212
		(500 443)

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société PROSERVE DASRI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la Mutuelle Nationale des Hospitaliers et des professionnels de la santé et du Social (MNH).

Le montant du profit lié à l'intégration fiscale s'élève à 377K€. Ce montant est constaté en produit d'impôt dans les comptes de la SAS PROSERVE DASRI.

4 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Nature de la convention avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Autres informations (ex poste des comptes) nécessaire à l'appréciation
SIPRO	Convention de prestations de services	5 887 884	Charges (exploitation)
	Convention de prêt intragroupe	1 210 129	Charges d'intérêts sur prêts
	Fournisseurs	(7 493 757)	
	Compte courant	(23 547 101)	
MNH	Convention de location	280 060	Charge d'exploitation
	Convention d'animation et de prestations de services charges	232	Charge d'exploitation
	Intégration fiscale	377 299	Créance liée à l'intégration fiscale
	Dettes Fournisseurs	(84 295)	

NB :

() Montant créditeur

5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	Cf. PARAGRAPHE CI-DESSOUS	
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

5.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées au 31/12/2021 par un actuaire pour un total de 1,3 M€.

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les hypothèses actuarielles retenues au 31/12/2021 sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0,34%
- Table de mortalité : TG H/F 2005
- Taux de revalorisation salariale : 2,00% pour les cadres et 1,5% pour les non-cadres
- Taux de charges sociales : 45%.
- Taux de rotation : $2,04 * \text{Max}[\frac{4}{\text{âge}} - 0,08 ; 0]$

5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine			0,00	0,00	0,00
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs			0,00	0,00	0,00
— Dotation de l'exercice			0,00	0,00	0,00
TOTAL	0	0	0,00	0,00	0,00
Redevances payées :					
— Cumuls exercices antérieurs			951 623	455 764	1 407 388
— Exercices				114 849	114 849
TOTAL	0	0	951 623	570 613	1 522 236
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus				90 281	90 281
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				90 281	90 281
— A plus de 5 ans			-	-	
TOTAL	0	0	0	180 562	180 562
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus				0,00	0,00
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				19 399	19 399
— A plus de 5 ans					
TOTAL	0	0	0,00	19 399	19 399
Montant pris en charge dans l'exercice				114 849	114 849

6 Informations relatives à l'effectif

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	30
Agents de maîtrise et Techniciens	51
Employés	39
Ouvriers	397
TOTAL	517

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			22 300
Autres immobilisations incorporelles	26 895 884		107 005
TOTAL immobilisations incorporelles :	26 895 884		129 305
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	252 087		147 040
Constructions installations générales	180 382		
Installations techniques et outillage industriel	4 926 750		45 018
Installations générales, agencements et divers	250 649		2 357
Matériel de transport	780 977		94 648
Matériel de bureau, informatique et mobilier	649 658		320 507
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 040 503		609 571
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	(1)		1
Prêts et autres immobilisations financières	248 138		80 575
TOTAL immobilisations financières :	248 136		80 576
TOTAL GÉNÉRAL	34 184 523		819 452

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		22 300		
Autres immobilisations incorporelles		117 764	26 885 124	
TOTAL immobilisations incorporelles :		140 064	26 885 124	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		58 962	340 166	
Constructions installations générales		70 243	110 138	
Install. techn., matériel et out. industriels		428 950	4 542 818	
Inst. générales, agencements et divers		36 526	216 480	
Matériel de transport		336 732	538 894	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		252 470	717 695	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		1 183 883	6 466 190	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		1	(1)	
Prêts et autres immo. financières		1 852	326 861	
TOTAL immobilisations financières :		1 854	326 859	
TOTAL GÉNÉRAL		1 325 801	33 678 174	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	736 002	260 473	117 764	878 711
TOTAL immobilisations incorporelles :	736 002	260 473	117 764	878 711
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	202 241	73 691	129 205	146 727
Installations techn. et outillage industriel	3 602 934	582 669	428 950	3 756 653
Inst. générales, agencements et divers	185 930	20 501	36 526	169 905
Matériel de transport	305 758	176 619	336 732	145 646
Mat. de bureau, informatique et mobil.	388 237	231 837	252 470	367 604
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 685 101	1 085 318	1 183 883	4 586 535
TOTAL GÉNÉRAL	5 421 103	1 345 790	1 301 648	5 465 246

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	328 595	383 502	94 664	617 432
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	90 104	59 064		149 168
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	1 514 969		145 476	1 369 492
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 933 668	442 566	240 141	2 136 093

Prov. sur immobilisations incorporelles	27 000			27 000
Prov. sur immobilisations corporelles	45 280			45 280
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières	3 370			3 370
Provisions sur stocks et en cours	40 000			40 000
Provisions sur comptes clients	730 402	738 314	667 532	801 184
Autres provisions pour dépréciation		146 000		146 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	846 052	884 314	667 532	1 062 834

TOTAL GÉNÉRAL	2 779 720	1 326 880	907 673	3 198 926
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 861		39 861
Autres immobilisations financières	287 000		287 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	326 861		326 861
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	121 570		121 570
Autres créances clients	23 683 642	23 683 642	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	79 149	79 149	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 828	191 828	
État - Impôts sur les bénéfiques	377 299	377 299	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 665 259	3 665 259	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	390 000	390 000	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 000	5 000	
TOTAL de l'actif circulant :	28 513 747	28 392 178	121 570
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 145	1 145	

TOTAL GÉNÉRAL	28 841 753	28 393 323	448 430
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	13 105	13 105		
Emprunts et dettes financières divers	750 000		750 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	21 955 203	21 955 203		
Personnel et comptes rattachés	2 641 386	2 641 386		
Sécurité sociale et autres organismes	2 318 500	2 318 500		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 409 838	4 409 838		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 010 429	1 010 429		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	122 056	122 056		
Groupe et associés	18 058 878	18 058 878		
Autres dettes	6 193 473	6 193 473		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	57 472 868	56 722 868	750 000	
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	--

Charges à Payer

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 662 511
Dettes fiscales et sociales	4 216 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	6
Autres dettes	241
TOTAL	13 879 590

Charges et Produits Constatés d'Avance

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 145	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 145	

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du Capital Social

PROSERVE DASRI

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 28/02/22
Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	23000	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	60000	100
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	60000	100
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	23000	100