

RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00105
Numéro SIREN : 489 349 407
Nom ou dénomination : IPBS

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2023 sous le numéro de dépôt 2615

IPBS
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 100 avenue de Millau, 12170 REQUISTA
489 349 407 RCS RODEZ

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2022

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à - 34 384,81 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -34 384,81 euros
En totalité en diminution du compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 310 332,46 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

38 000,00 euros soit 0,21 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 38 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :

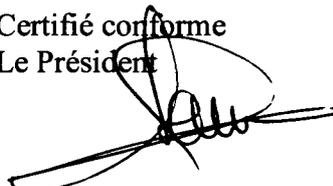
38 000,00 euros soit 0,21 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 38 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :

Néant

Certifié conforme
Le Président



ALBOUY Consult

Un esprit libre pour avancer

SAS IPBS

100, avenue de Millau

12170 REQUISTA

Exercice clos le : 30 juin 2022

APE : 4329A

SIRET : 48934940700010

COMPTES ANNUELS

*Certifies conforme
le président*

ALBOUY CONSULT COMBES

54 AVENUE DU COLONEL TEYSSIER

81000 ALBI

Tél : 0923711100

E-mail : contact@albouy-consult.fr

<https://www.albouy-consult.fr>

COMPTES ANNUELS

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ACTIF

	Valeurs au 30/06/22		Valeurs au 30/06/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 850	4 850		70
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	98 483	36 011	62 472	71 601
Installations tech., matériel et outillages industriels	230 525	142 125	88 399	112 109
Autres immobilisations corporelles	91 508	59 005	32 502	27 214
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 077		1 077	1 077
Créances rattachées à des participations	608		608	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	600		600	600
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 320		1 320	1 320
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	428 969	241 992	186 977	213 991
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	149 168		149 168	91 106
En-cours de production (biens et services)	19 804		19 804	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	422 201	41 296	380 906	222 551
Autres créances (3)	195 111	23 493	171 617	239 342
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 643		56 643	207 155
Charges constatées d'avance (3)	5 449		5 449	3 481
TOTAL ACTIF CIRCULANT	848 377	64 789	783 589	763 636
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 277 347	306 781	970 566	977 626

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PASSIF

	Valeurs au 30/06/22	Valeurs au 30/06/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 8 000)	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	344 717	219 367
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-34 385	125 350
SITUATION NETTE	319 132	353 517
Subventions d'investissement	48 698	55 337
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	367 830	408 854
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	16 051	
TOTAL PROVISIONS	16 051	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	358 423	385 557
Emprunts et dettes financières diverses (3)	139	2 947
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	130 785	101 908
Dettes fiscales et sociales	88 325	77 446
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	9 014	915
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	586 685	568 773
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	970 566	977 626
(1) Dont à plus d'un an	181 800	
(1) Dont à moins d'un an	404 885	568 773
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	28 792		28 792	
Production vendue (biens et services)	1 413 577	1 494 075	-80 499	-5
Montant net du chiffre d'affaires	1 442 369	1 494 075	-51 707	-3
Production stockée	19 804		19 804	
Production immobilisée	7 865	55 562	-47 697	-86
Subventions d'exploitation		1 205	-1 205	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 321	7 971	-1 650	-21
Autres produits	2	2 153	-2 151	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 476 361	1 560 966	-84 606	-5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	518 652	522 023	-3 371	-1
Variation de stocks	-58 063	45 217	-103 280	-228
Autres achats et charges externes	459 308	356 054	103 254	29
Impôts, taxes et versements assimilés	8 795	4 496	4 299	96
Salaires et traitements	300 207	288 255	11 953	4
Charges sociales	153 844	130 011	23 833	18
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	45 300	39 975	5 325	13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	64 789		64 789	
Dotations aux provisions				
Autres charges	13	11 032	-11 019	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 492 847	1 397 063	95 784	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 486	163 904	-180 390	-110
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 063

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Du 01/07/20 Au 30/06/21	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	608		608	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9		9	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	617		617	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 450	2 664	-215	-8
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 450	2 664	-215	-8
RÉSULTAT FINANCIER	-1 833	-2 664	832	-31
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-18 319	161 239	-179 558	-111
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 774		1 774	
Sur opérations en capital	6 639	7 949	-1 310	-16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 413	7 949	465	6
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	20 758	2 165	18 592	859
Sur opérations en capital		5 366	-5 366	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	16 051	147	15 904	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 808	7 678	29 130	379
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-28 395	270	-28 665	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-12 329	36 159	-48 488	-134
TOTAL DES PRODUITS	1 485 391	1 568 915	-83 524	-5
TOTAL DES CHARGES	1 519 776	1 443 565	76 211	5
Bénéfice ou Perte	-34 385	125 350	-159 735	-127

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

IPBS - SAS IPBS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	en %	Du 01/07/20 Au 30/06/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 442 369	100	1 494 075	100	-51 707	-3
Ventes de marchandises	28 792	100			28 792	
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE	28 792	100			28 792	
Production vendue (biens et services)	1 413 577	98	1 494 075	96	-80 499	-5
+ / - Production stockée	19 804	1			19 804	
+ Production immobilisée	7 865	1	55 562	4	-47 697	-86
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 441 246	100	1 549 638	100	-108 392	-7
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 470 038	100	1 549 638	100	-79 600	-5
- Matières premières	460 590	32	567 240	37	-106 651	-19
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	980 656	68	982 397	63	-1 741	
MARGE BRUTE TOTALE	1 009 448	70	982 397	66	27 051	3
- Autres achats	28 048	2	45 759	3	-17 711	-39
- Charges externes	431 261	30	310 296	21	120 965	39
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	550 140	38	626 343	42	-76 203	-12
Subventions d'exploitation			1 205		-1 205	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 795	1	4 496		4 299	96
- Salaires et traitements	300 207	21	288 255	19	11 953	4
- Charges sociales	153 844	11	130 011	9	23 833	18
Total	-462 847	-32	-421 557	-28	-41 290	-10
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	87 293	6	204 786	14	-117 494	-57
Reprises sur dép., prov., amorts			3 901		-3 901	-100
+ Transferts de charges d'exploitation	6 321		4 070		2 251	55
+ Autres produits d'exploitation	2		2 153		-2 151	-100
- Dotations amort. et dépréciations	110 089	8	39 975	3	70 114	175
- Autres charges d'exploitation	13		11 032	1	-11 019	-100
Total	-103 779	-7	-40 883	-3	-62 896	-154
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 486	-1	163 904	11	-180 390	-110
Opérations en commun						
+ Produits financiers	617				617	
- Charges financières	2 450		2 664		-215	-8
Total	-1 833		-2 664		832	31
RÉSULTAT COURANT	-18 319	-1	161 239	11	-179 558	-111
+ Produits exceptionnels (1)	8 413	1	7 949	1	465	6
- Charges exceptionnelles (2)	36 808	3	7 678	1	29 130	379
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-12 329	-1	36 159	2	-48 488	-134
Total	-16 066	-1	-35 889	-2	19 823	55
RÉSULTAT EXERCICE	-34 385	-2	125 350	8	-159 735	-127

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

4 500 -4 500 -100
5 366 -5 366 -100

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 7 à 12 ans ans
- Matériels et outillages	de 3 à 7 ans ans
- Aménagement & installations	de 5 à 10 ans ans
- Matériels de transports	de 3 à 5 ans ans
- Matériels bureau informatique	3 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

Opérations à long terme

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de la terminaison.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		
CORPORELLES		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. gén., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & info., mobilier				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR		Frais d'ébts, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
		Instal. gén., agencts, aménagts d.				
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat.bureau, info., mob.					
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III				
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immob corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

CRÉDIT-BAIL

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL								

LOCATIONS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-139		-139
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 320		1 320
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	250 835	250 835	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	31 756	31 756	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 962	2 962	
	Etat & autres	21 343	21 343	
	coll. publiques	60 031	60 031	
	Divers	596	596	
	Groupe et associés (2)	3 284	3 284	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	256 502	256 502	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		628 491	627 310	1 181
RENVIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine		417 673	417 673		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		81 341	81 341		
Personnel & comptes rattachés		52	52		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		7 332	7 332		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres Taxe sur la valeur ajoutée		17 541	17 541		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		1 369	1 369		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		605 534	605 534		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 130 841	1 130 841		
RÉFÉRENCES	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	
Dettes fiscales et sociales	3 238
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 238

ENGAGEMENTS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

Du 01/07/2022 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	30/06/2022
Personnel salarié :		15,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		1,00
Employés et techniciens		
Ouvriers		14,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		