

Icea

Numéro SIRET : **82242948600027**

815 LA PYRENEENNE

LE PROLOGUE

31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

ATTESTATION DE PRESENTATION**MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Icea pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 62 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	479 072,11 Euros
----------------	------------------

chiffre d'affaires	45 597,88 Euros
--------------------	-----------------

résultat net comptable	15 076,71 Euros
------------------------	-----------------

Fait à TOULOUSE

Le 26/01/2024

Alexandra LEPAPE

Expert-comptable

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	5 250	5 250			
20110000 Frais de constitution	5 250		5 250	5 250	
28011000 Amortissement frais de constit		5 250	-5 250	-5 250	
Installations tech., matériel & outillage ind	458 123	89 200	368 923	347 207	21 716
21500100 Crèche escalquens-terminée	21 322		21 322	21 322	
21500200 Crèche ayguesvives terminée	21 111		21 111	21 111	
21500300 Ecole maternelle - terminé	24 832		24 832	24 832	
21500400 Pool-house-terminé	16 385		16 385	16 385	
21500500 Mairie annexe-terminé	22 322		22 322	22 322	
21500600 Atelier, aurville-terminé	20 311		20 311	20 311	
21500700 Mjc ayguesvives-terminée	19 580		19 580	19 580	
21500800 Maison des solidarité-terminé	25 023		25 023	25 023	
21500900 Espace berjean - terminé	20 340		20 340	20 340	
21501000 Sdf nouilles terminé	21 756		21 756	21 756	
21501100 Gymnase d'ayguevives -terminé	51 093		51 093	51 093	
21501200 Ecole d'odars - terminé	41 144		41 144	41 144	
21501300 Ecole de montbrun - terminé	46 710		46 710	46 710	
21501400 Cantine lagardelle	42 638		42 638		42 638
21510000 Hangar espanes	47 808		47 808	47 808	
21520000 Centre secours montgiscard	15 746		15 746	15 746	
28150010 Amort.creche escalquens		5 686	-5 686	-4 620	- 1 066
28150020 Amort.creche ayguevives		5 630	-5 630	-4 574	- 1 056
28150030 Amort.ecole maternelle		6 529	-6 529	-5 287	- 1 242
28150040 Amort.pool house		4 472	-4 472	-3 653	- 819
28150050 Amort.mairie annexe		6 043	-6 043	-4 926	- 1 117
28150060 Amort.atelier aureville		5 543	-5 543	-4 528	- 1 015
28150070 Amort.mjc ayguevives		5 300	-5 300	-4 321	- 979
28150080 Amort.maison des solidarite		6 106	-6 106	-4 855	- 1 251
28150090 Amort.espace berjean		4 964	-4 964	-3 947	- 1 017
28150100 Amort.sdf nouilles		5 309	-5 309	-4 221	- 1 088
28150110 Amort.gymnase d'ayguevives		10 013	-10 013	-7 458	- 2 555
28150120 Amort.ecole d'odars		8 114	-8 114	-6 057	- 2 057
28150130 Amort.ecole de montbrun		8 849	-8 849	-6 514	- 2 335
28150140 Amort.cantine lagardelle		147	-147		- 147
28151000 Amort.hangar espanes		4 943	-4 943	-2 553	- 2 390
28152000 Amort. centre montgiscard		1 552	-1 552	-764	- 788
Autres immobilisations corporelles	1 134	1 003	131	357	- 226
21830000 Materiel de bureau et informat	1 134		1 134	1 134	
28183000 Amort mat bur inform		1 003	-1 003	-777	- 226
Immobilisations en cours	46 639		46 639	20 411	26 228
23153000 En cours ecole damas auba castanet en c	46 639		46 639	20 051	26 588
23154000 En cours cantine de lagardelle				360	- 360
Autres titres immobilisés	790		790	340	450
27100000 Titres immobilises (droit prop	790		790	340	450
Autres immobilisations financières				360	- 360
27550000 Cautionnements				360	- 360
TOTAL (I)	511 936	95 453	416 483	368 676	47 807

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	32 824		32 824	33 192	- 368
41100000 Clients	5 168		5 168	5 080	88
41810000 Facture a etablir	27 657		27 657	28 112	- 455
. Fournisseurs débiteurs	132		132	1 116	- 984
40100000 Fournisseur receipt bank	131		131	1 116	- 985
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 965		8 965	699	8 266
44566000 Tva deductible	249		249	47	202
44567000 Credit de tva	65		65	466	- 401
44583000 Rbst de tva demandé	8 600		8 600		8 600
44586000 Tva à déduire sur facture non	51		51	186	- 135
. Autres				840	- 840
46703000 rayons verts				840	- 840
Disponibilités	20 642		20 642	49 897	- 29 255
51200200 Nef -courant	3 788		3 788	6	3 782
51200400 Crédit agricole courant	2 212		2 212	6 763	- 4 551
51200500 Livret crédit agricole	14 634		14 634	43 120	- 28 486
53000000 Caisse	8		8	8	
Charges constatées d'avance	26		26	26	
48600000 Charge constatée d'avance	26		26	26	
TOTAL (II)	62 589		62 589	85 770	- 23 181
TOTAL ACTIF (0 à V)	574 525	95 453	479 072	454 445	24 627

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 16 <i>10130000 Capital souscrit appele verse</i>)	168 750 <i>168 750</i>	161 300 <i>161 300</i>	7 450 <i>7 450</i>
Réserve légale <i>10610000 Reserve legale</i>	3 586 <i>3 586</i>	2 692 <i>2 692</i>	894 <i>894</i>
Réserves statutaires ou contractuelles <i>10630000 Reserves statut. ou contractue</i>	17 804 <i>17 804</i>	15 271 <i>15 271</i>	2 533 <i>2 533</i>
Autres réserves <i>10680000 Autres reserves</i>	13 217 <i>13 217</i>	2 467 <i>2 467</i>	10 750 <i>10 750</i>
Report à nouveau <i>11000000 Report a nouveau (solde credit</i>	369 <i>369</i>	369 <i>369</i>	
Résultat de l'exercice	15 077	16 713	- 1 636
Subventions d'investissement <i>13120000 Regions</i> <i>13900000 Subv. inves. insc. au cpte res</i>	89 547 <i>113 807</i> <i>-24 260</i>	95 238 <i>113 807</i> <i>-18 569</i>	- 5 691 <i>- 5 691</i>
TOTAL (I)	308 350	294 049	14 301
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
. Emprunts <i>16400100 Emprunt nef</i> <i>16400200 Emprunt ca</i> <i>16400300 Emprunt NEF 44667-</i>	162 774 <i>55 332</i> <i>62 776</i> <i>44 667</i>	133 997 <i>62 570</i> <i>71 426</i>	28 777 <i>- 7 238</i> <i>- 8 650</i> <i>44 667</i>
Divers <i>16700000 Empr. dettes assort. condit. p</i> <i>16888000 Sur autres empr. dettes assimi</i>	973 <i>973</i>	17 633 <i>16 667</i> <i>966</i>	- 16 660 <i>- 16 667</i> <i>7</i>
Associés <i>45500100 Gardette jean-paul</i>	38 <i>38</i>	38 <i>38</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>40100000 Fournisseur receipt bank</i> <i>40810000 Fournisseurs</i> <i>40820000 Fournisseur retenue de garanti</i>	3 545 <i>758</i> <i>132</i> <i>2 656</i>	4 026 <i>254</i> <i>1 116</i> <i>2 656</i>	- 481 <i>504</i> <i>- 984</i>
. Etat, impôts sur les bénéfices <i>44400000 Etat impôts sur les bénéfices</i>	159 <i>159</i>	1 572 <i>1 572</i>	- 1 413 <i>- 1 413</i>
Autres dettes <i>45700000 Associé - dividende à payer</i> <i>46860000 Autre ch a payer</i>	3 232 <i>2 888</i> <i>343</i>	3 131 <i>3 131</i>	101 <i>- 243</i> <i>343</i>
TOTAL (IV)	170 722	160 397	10 325
TOTAL PASSIF (I à V)	479 072	454 445	24 627

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Production vendue biens	45 598		45 598	45 520	78
70130100 Production vestiaire don	1 709		1 709	1 710	- 1
70130200 Production ateliers d'au	2 626		2 626	2 542	84
70130300 Production mairie de lab	2 640		2 640	2 618	22
70130400 Production mjc d'ayguesv	2 191		2 191	2 204	- 13
70130500 Production ecole m labèg	2 261		2 261	2 227	34
70130600 Production crèche d'aygu	2 100		2 100	2 299	- 199
70130700 Production crèche d'esca	2 402		2 402	2 392	10
70130800 Production sdf noueilles	2 142		2 142	2 184	- 42
70130900 Production mds escalquen	2 215		2 215	2 373	- 158
70131000 Production espace berjea	2 202		2 202	2 285	- 83
70131100 Production école d'odars	5 582		5 582	5 549	33
70131200 Production gymnase d'ayg	5 468		5 468	5 370	98
70131300 Production école de mont	4 923		4 923	4 859	64
70131400 Production hangar espagne	5 358		5 358	5 178	180
70131500 Production centre de sec	1 641		1 641	1 730	- 89
70131700 Production cantine lagar	138		138		138
Chiffre d'affaires Net	45 598		45 598	45 520	78

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Autres produits	14	3	11	366,67
75800000 Produits divers gestion couran	14	3	11	366,67
Total des produits d'exploitation	45 612	45 523	89	0,20
Autres achats et charges externes	13 284	13 520	- 236	-1,75
60400000 Utilisation du réseau	514	478	36	7,53
60630000 Fournit. entretien & petit equ	300	30	270	900,00
60640000 Fournitures administratives	35	77	- 42	-54,55
61100000 Sous-traitance generale		456	- 456	-100
61320000 Locations immobilières	150	-190	340	178,95
61321000 Convention occupation temporaire toiture gymnase	195	359	- 164	-45,68
61322000 Convention occupation temporaire toiture odars	226	203	23	11,33
61323000 Convention occupation temporai	160	160		0,00
61324000 Convention occupation temporaire	207	203	4	1,97
61325000 convention occupation montgisc	120		120	N/S
61551000 Entretien panneaux photovoltaïque	1 340	1 830	- 490	-26,78
61560200 Maintenance centrales ph1-2	2 215	2 170	45	2,07
61610000 Assurance	2 067	2 043	24	1,17
61841000 Service dematerialise intracom	745	1 255	- 510	-40,64
61860000 Formation	160	120	40	33,33
61870000 Hébergement informatique	48	48		0,00
62260000 Honoraires	2 412	1 788	624	34,90
62260100 autres honoraires	186	930	- 744	-80,00
62270000 Frais d'actes et de contentieu	49	19	30	157,89
62271000 Frais d'acte exo		30	- 30	-100
62320000 Commuunication	26	277	- 251	-90,61
62561000 Reception 10%	253	125	128	102,40
62600100 Télécommunication	300	325	- 25	-7,69
62629000 Fraispostaux exo	402	20	382	N/S
62700000 Services bancaire	938	526	412	78,33

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
62810000 Concours divers (cotisations,.)	237	237		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	693	653	40	6,13
63510000 Cfe	693	653	40	6,13
Dotations aux amortissements sur immobilisati	21 148	21 656	- 508	-2,35
68111000 Immobilisations incorporelles		680	- 680	-100
68112000 Immobilisations corporelles	21 148	20 976	172	0,82
Autres charges	7	17	- 10	-58,82
65800000 Charges diverses gestion coura	7	17	- 10	-58,82
Total des charges d'exploitation	35 133	35 846	- 713	-1,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 480	9 677	803	8,30
Autres intérêts et produits assimilés	215	9	206	N/S
76800000 Autres produits financiers	215	9	206	N/S
Total des produits financiers	215	9	206	N/S
Intérêts et charges assimilées	2 027	2 151	- 124	-5,76
66110000 Interets des emprunts et dette	2 027	2 139	- 112	-5,24
66150000 Interets cptes cour. & dep. cr		12	- 12	-100
Total des charges financières	2 027	2 151	- 124	-5,76
RESULTAT FINANCIER	-1 812	-2 142	330	15,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 668	7 535	1 133	15,04
Produits exceptionnels sur opérations en capi	6 568	10 765	- 4 197	-38,99
77560000 Immobilisations financieres		15	- 15	-100
77700000 Q-p subv. invest. au result. e	5 691	10 750	- 5 059	-47,06
77800000 Autres produits exceptionnels	878	878		N/S
Total des produits exceptionnels	6 568	10 765	- 4 197	-38,99
Charges exceptionnelles sur opérations en cap		15	- 15	-100
67560000 Immobilisations financieres		15	- 15	-100
Total des charges exceptionnelles		15	- 15	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 568	10 750	- 4 182	-38,90
Impôts sur les bénéfices	159	1 572	- 1 413	-89,89
69500000 Impots sur les benefices	159	1 572	- 1 413	-89,89
Total des Produits	52 395	56 296	- 3 901	-6,93
Total des charges	37 318	39 584	- 2 266	-5,72
RESULTAT NET	15 077	16 713	- 1 636	-9,79