

Icea

Numéro SIRET : **82242948600027**

815 LA PYRENEENNE

LE PROLOGUE

31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Sommaire

ATTESTATION DE PRESENTATION		1
Bilan		2
ACTIF		2
<i>Actif immobilisé</i>	2	
<i>Actif circulant</i>	2	
PASSIF		3
<i>Capitaux Propres</i>	3	
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3	
<i>Emprunts et dettes</i>	3	
Compte de résultat		4
Bilan détaillé		6
ACTIF		6
<i>Actif immobilisé</i>	6	
<i>Actif circulant</i>	7	
PASSIF		8
<i>Capitaux Propres</i>	8	
<i>Provisions pour risques et charges</i>	8	
<i>Emprunts et dettes</i>	8	
Compte de résultat détaillé		10
Soldes intermédiaires de gestion		12
Soldes intermédiaires de gestion détaillé		14
Annexes Legales 24		16
Liste des immobilisations		38
Liste des dotations		44
Liasse 24 IS RN		51

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 01/01/2024 au 31/12/2024 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 75 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan 508 959,59 Euros

chiffre d'affaires 54 737,97 Euros

résultat net comptable 15 013,78 Euros

Fait à TOULOUSE

Le 07/02/2025

Alexandra LEPAPE

Expert-comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	5 250	5 250			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	562 169	114 716	447 453	368 923	78 530
Autres immobilisations corporelles	1 134	1 134		131	- 131
Immobilisations en cours	3 300		3 300	46 639	- 43 339
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	790		790	790	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	572 643	121 100	451 543	416 483	35 060
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	41 434		41 434	32 824	8 610
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	13		13	132	- 119
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	823		823	8 965	- 8 142
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	15 120		15 120	20 642	- 5 522
Charges constatées d'avance	26		26	26	
TOTAL (II)	57 417		57 417	62 589	- 5 172
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	630 060	121 100	508 960	479 072	29 888

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 176 950 Euros)	176 950	168 750	8 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 994	3 586	1 408
Réserves statutaires ou contractuelles	21 794	17 804	3 990
Réserves réglementées			
Autres réserves	19 522	13 217	6 305
Report à nouveau	369	369	
Résultat de l'exercice	15 014	15 077	- 63
Subventions d'investissement	83 818	89 547	- 5 729
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	322 460	308 350	14 110
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	142 927	162 774	- 19 847
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	846	973	- 127
. Associés	36 500	38	36 462
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	511	3 545	- 3 034
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	585	159	426
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 130	3 232	1 898
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	186 500	170 722	15 778
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	508 960	479 072	29 888

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Présenté en Euros	
	Variation	%				
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	54 738		54 738	45 598	9 140	20,04
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	54 738		54 738	45 598	9 140	20,04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			555	14	541	N/S
Total des produits d'exploitation			55 293	45 612	9 681	21,22
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			16 988	13 284	3 704	27,88
Impôts, taxes et versements assimilés			745	693	52	7,50
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 647	21 148	4 499	21,27
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			170	7	163	N/S
Total des charges d'exploitation			43 550	35 133	8 417	23,96
RESULTAT EXPLOITATION			11 743	10 480	1 263	12,05
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			675	215	460	213,95
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			675	215	460	213,95
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			4 069	2 027	2 042	100,74
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			4 069	2 027	2 042	100,74
RESULTAT FINANCIER			-3 394	-1 812	- 1 582	87,31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			8 349	8 668	- 319	-3,68

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 536		1 536	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 768	6 568	- 800	-12,18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	7 304	6 568	736	11,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54		54	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	54		54	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 250	6 568	682	10,38
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	585	159	426	267,92
Total des Produits	63 272	52 395	10 877	20,76
Total des charges	48 258	37 318	10 940	29,32
RESULTAT NET	15 014	15 077	- 63	-0,42
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (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	562 169	114 716	447 453	368 923	78 530
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, aurveille-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 noueilles 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	43 713		43 713	42 638	1 075
21501500 Ferme du facht	40 456		40 456		40 456
21501600 Ecole Damase auba Castanet	62 515		62 515		62 515
21510000 Hangard espanes	47 808		47 808	47 808	
21520000 Centre secours montgiscard	15 746		15 746	15 746	
28150010 Amort.creche escalquens		6 752	-6 752	-5 686	- 1 066
28150020 Amort.creche ayguevives		6 685	-6 685	-5 630	- 1 055
28150030 Amort.ecole maternelle		7 770	-7 770	-6 529	- 1 241
28150040 Amort.pool house		5 291	-5 291	-4 472	- 819
28150050 Amort.mairie annexe		7 159	-7 159	-6 043	- 1 116
28150060 Amort.atelier aureville		6 559	-6 559	-5 543	- 1 016
28150070 Amort.mjc ayguevives		6 279	-6 279	-5 300	- 979
28150080 Amort.maison des solidarite		7 357	-7 357	-6 106	- 1 251
28150090 Amort.espace berjean		5 981	-5 981	-4 964	- 1 017
28150100 Amort.sdf noueilles		6 397	-6 397	-5 309	- 1 088
28150110 Amort.gymnase d'ayguevives		12 567	-12 567	-10 013	- 2 554
28150120 Amort.ecole d'odars		10 172	-10 172	-8 114	- 2 058
28150130 Amort.ecole de montbrun		11 185	-11 185	-8 849	- 2 336
28150140 Amort.cantine lagardelle		2 324	-2 324	-147	- 2 177
28150150 Amortissement ferme du facht		646	-646		- 646
28150160 Amort.ecole damase auba		1 919	-1 919		- 1 919
28151000 Amort.hangar espanes		7 334	-7 334	-4 943	- 2 391
28152000 Amort. centre montgiscard		2 339	-2 339	-1 552	- 787
Autres immobilisations corporelles	1 134	1 134		131	- 131
21830000 Materiel de bureau et informat	1 134		1 134	1 134	
28183000 Amort mat bur inform		1 134	-1 134	-1 003	- 131
Immobilisations en cours	3 300		3 300	46 639	- 43 339
23153000 En cours ecole Damase Auba Castanet				46 639	- 46 639
23156000 En cours Pechbusque	1 425		1 425		1 425
23158000 En cours ecole Grepiac	1 875		1 875		1 875
Autres titres immobilisés	790		790	790	
27100000 Titres immobilises (droit prop	790		790	790	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (I)	572 643	121 100	451 543	416 483	35 060
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	41 434		41 434	32 824	8 610
41100000 Clients				5 168	- 5 168
41810000 Facture a etablir	41 434		41 434	27 657	13 777
. Fournisseurs débiteurs	13		13	132	- 119
40100000 Fournisseur receipt bank	13		13	131	- 118
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	823		823	8 965	- 8 142
44566000 Tva deductible	41		41	249	- 208
44567000 Credit de tva	670		670	65	605
44583000 Rbst de tva demandé				8 600	- 8 600
44586000 Tva à déduire sur facture non	112		112	51	61
Disponibilités	15 120		15 120	20 642	- 5 522
51200200 Nef -courant	327		327	3 788	- 3 461
51200400 Crédit agricole courant	4 416		4 416	2 212	2 204
51200500 Livret crédit agricole	10 369		10 369	14 634	- 4 265
53000000 Caisse	8		8	8	
Charges constatées d'avance	26		26	26	
48600000 Charge constatée d'avance	26		26	26	
TOTAL (II)	57 417		57 417	62 589	- 5 172
TOTAL ACTIF (0 à V)	630 060	121 100	508 960	479 072	29 888

Présenté en Euros

Page 8

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
45700200 Dividendes 2021 sur ex 2020	1 119		1 119
45700400 Dividendes 2023 sur ex 2022	1 013		1 013
45700500 Dividendes 2024 sur ex 2023	1 150		1 150
46860000 Autre ch a payer	1 848	343	1 505
TOTAL (IV)	186 500	170 722	15 778
TOTAL PASSIF (I à V)	508 960	479 072	29 888

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue biens	54 738		54 738	45 598	9 140	20,04
70130100 Production vestiaire Don	1 639		1 639	1 709	- 70	-4,10
70130200 Production ateliers d'au	2 614		2 614	2 626	- 12	-0,46
70130300 Production mairie de lab	2 592		2 592	2 640	- 48	-1,82
70130400 Production mjc d'ayguesv	2 128		2 128	2 191	- 63	-2,88
70130500 Production ecole m labèg	2 217		2 217	2 261	- 44	-1,95
70130600 Production crèche d'aygu	2 194		2 194	2 100	94	4,48
70130700 Production crèche d'esca	2 432		2 432	2 402	30	1,25
70130800 Production sdf noueilles	2 159		2 159	2 142	17	0,79
70130900 Production mds escalquen	2 244		2 244	2 215	29	1,31
70131000 Production espace berjea	2 257		2 257	2 202	55	2,50
70131100 Production école d'odars	5 568		5 568	5 582	- 14	-0,25
70131200 Production gymnase d'ayg	5 601		5 601	5 468	133	2,43
70131300 Production école de mont	4 979		4 979	4 923	56	1,14
70131400 Production hangar espane	4 692		4 692	5 358	- 666	-12,43
70131500 Production centre de sec	1 652		1 652	1 641	11	0,67
70131700 Production cantine lagar	5 152		5 152	138	5 014	N/S
70131800 Production ecole damase	3 700		3 700		3 700	N/S
70131900 Production ferme du fach	919		919		919	N/S
Chiffre d'affaires Net	54 738		54 738	45 598	9 140	20,04

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Autres produits	555	14	541	N/S
75800000 Produits divers gestion couran	4	14	- 10	-71,43
75870000 Indemnités assurance	551		551	N/S
Total des produits d'exploitation	55 293	45 612	9 681	21,22
Autres achats et charges externes	16 988	13 284	3 704	27,88
60400000 Utilisation du réseau	590	514	76	14,79
60630000 Fournit. entretien & petit equ	108	300	- 192	-64,00
60640000 Fournitures administratives		35	- 35	-100
61320000 Locations immobilières	975	150	825	550,00
61321000 Convention occupation ayguesives	202	195	7	3,59
61322000 Convention occupation odars	228	226	2	0,88
61323000 Convention occupation montbrun	160	160		0,00
61324000 Convention occupation hangar espanes	207	207		0,00
61325000 Convention occupation montgiscard	60	120	- 60	-50,00
61400000 Charges locatives et de coprop	535		535	N/S
61551000 Entretien panneaux photovoltaïque	949	1 340	- 391	-29,18
61560200 Maintenance centrales ph1-2	3 999	2 215	1 784	80,54
61610000 Assurance	2 729	2 067	662	32,03
61841000 Service dematerialise intracom	891	745	146	19,60
61860000 Formation	410	160	250	156,25
61870000 Hébergement informatique	152	48	104	216,67
62260000 Honoraires	2 484	2 412	72	2,99
62260100 Autres honoraires	372	186	186	100,00
62270000 Frais d'actes et de contentieu	318	49	269	548,98
62320000 Communication	22	26	- 4	-15,38
62510000 Voyages et déplacements	30		30	N/S
62511000 Indemnités kilométriques	223		223	N/S

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
62561000 Missions	129	253	- 124	-49,01
62600100 Télécommunication	384	300	84	28,00
62629000 Frais postaux	9	402	- 393	-97,76
62700000 Services bancaire	541	938	- 397	-42,32
62810000 Concours divers (cotisations,.)	280	237	43	18,14
Impôts, taxes et versements assimilés	745	693	52	7,50
63510000 Cfe	745	693	52	7,50
Dotations aux amortissements sur immobilisati	25 647	21 148	4 499	21,27
68112000 Immobilisations corporelles	25 647	21 148	4 499	21,27
Autres charges	170	7	163	N/S
65160000 Droits d'auteur et de reproduc	150		150	N/S
65800000 Charges diverses gestion coura	20	7	13	185,71
Total des charges d'exploitation	43 550	35 133	8 417	23,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 743	10 480	1 263	12,05
Autres intérêts et produits assimilés	675	215	460	213,95
76800000 Autres produits financiers	675	215	460	213,95
Total des produits financiers	675	215	460	213,95
Intérêts et charges assimilées	4 069	2 027	2 042	100,74
66110000 Interets des emprunts et dette	3 442	2 027	1 415	69,81
66150000 Interets cptes cour. & dep. cr	627		627	N/S
Total des charges financières	4 069	2 027	2 042	100,74
RESULTAT FINANCIER	-3 394	-1 812	- 1 582	87,31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 349	8 668	- 319	-3,68
Produits exceptionnels sur opérations de gest	1 536		1 536	N/S
77100000 Produits except. sur oper. ges	1 536		1 536	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capi	5 768	6 568	- 800	-12,18
77700000 Q-p subv. invest. au result. e	5 729	5 691	38	0,67
77800000 Autres produits exceptionnels	38	878	- 840	-95,67
Total des produits exceptionnels	7 304	6 568	736	11,21
Charges exceptionnelles sur opérations de ges	54		54	N/S
67200000 Charges sur exercices anterieu	54		54	N/S
Total des charges exceptionnelles	54		54	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 250	6 568	682	10,38
Impôts sur les bénéfices	585	159	426	267,92
69500000 Impots sur les benefices	585	159	426	267,92
Total des Produits	63 272	52 395	10 877	20,76
Total des charges	48 258	37 318	10 940	29,32
RESULTAT NET	15 014	15 077	- 63	-0,42

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	-14 748	45 598	- 60 346	-132,34
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	-14 748	45 598	- 60 346	-132,34
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	119	514	- 395	-76,85
Marge brute sur production (II)	-14 867	45 084	- 59 951	-132,98
Taux de marge brute sur production	100,81 %	98,87 %		
Marge brute globale (I + II)	-14 867	45 084	- 59 951	-132,98
Taux de marge brute globale	100,81 %	98,87 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	2 668	12 771	- 10 103	-79,11
Valeur ajoutée produite	-17 536	32 314	- 49 850	-154,27
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	118,90 %	70,87 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés		693	- 693	-100
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	-17 536	31 621	- 49 157	-155,46
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	118,90 %	69,35 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		21 148	- 21 148	-100
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	0	14	- 14	-100
- Autres charges de gestion courante	0	7	- 7	-100
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-17 535	10 480	- 28 015	-267,32
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	118,90 %	22,98 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés		215	- 215	-100
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	-408	2 027	- 2 435	-120,13
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-17 127	8 668	- 25 795	-297,59

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Résultat courant / chiffre d'affaires	116,13 %	19,01 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	38	6 568	- 6 530	-99,42
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54		54	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-16	6 568	- 6 584	-100,24
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices		159	- 159	-100
Résultat net Comptable	-17 143	15 077	- 32 220	-213,70
Résultat net / chiffre d'affaires	116,24 %	33,06 %		

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
+ Production vendue	-14 748	45 598	- 60 346	-132,34
70130100 Production vestiaire Donneville	-1 065	1 709	- 2 774	-162,32
70130200 Production ateliers d'aurevill	-1 406	2 626	- 4 032	-153,54
70130300 Production mairie de labège	-1 115	2 640	- 3 755	-142,23
70130400 Production mjc d'ayguesvives	-853	2 191	- 3 044	-138,93
70130500 Production ecole m labège	-548	2 261	- 2 809	-124,24
70130600 Production crèche d'ayguesvive	-427	2 100	- 2 527	-120,33
70130700 Production crèche d'escalquens	-475	2 402	- 2 877	-119,78
70130800 Production sdf noueilles	-1 833	2 142	- 3 975	-185,57
70130900 Production mds escalquens	-1 991	2 215	- 4 206	-189,89
70131000 Production espace berjean esca	-1 900	2 202	- 4 102	-186,29
70131100 Production école d'odars	296	5 582	- 5 286	-94,70
70131200 Production gymnase d'ayguesviv	220	5 468	- 5 248	-95,98
70131300 Production école de montbrun	-3 049	4 923	- 7 972	-161,93
70131400 Production hangar espanes	-476	5 358	- 5 834	-108,88
70131500 Production centre de secours mongiscard	12	1 641	- 1 629	-99,27
70131700 Production cantine lagardelle	-138	138	- 276	-200,00
Production de l'exercice	-14 748	45 598	- 60 346	-132,34
- Sous-traitance directe	119	514	- 395	-76,85
60400000 Utilisation du réseau	119	514	- 395	-76,85
Marge brute sur production (II)	-14 867	45 084	- 59 951	-132,98
Taux de marge brute sur production	100,81 %	98,87 %		
Marge brute globale (I + II)	-14 867	45 084	- 59 951	-132,98
Taux de marge brute globale	100,81 %	98,87 %		
- Services extérieurs et autres charges exter	2 668	12 771	- 10 103	-79,11
60630000 Fournit. entretien & petit equ	6	300	- 294	-98,00
60640000 Fournitures administratives		35	- 35	-100
61320000 Locations immobilières		150	- 150	-100
61321000 Convention occupation ayguesvives		195	- 195	-100
61322000 Convention occupation odars		226	- 226	-100
61323000 Convention occupation montbrun		160	- 160	-100
61324000 Convention occupation hangar espanes		207	- 207	-100
61325000 Convention occupation montgiscard	-120	120	- 240	-200,00
61551000 Entretien panneaux photovoltaïque		1 340	- 1 340	-100
61560200 Maintenance centrales ph1-2		2 215	- 2 215	-100
61610000 Assurance	2 617	2 067	550	26,61
61841000 Service dematerialise intracom		745	- 745	-100
61860000 Formation		160	- 160	-100
61870000 Hébergement informatique	26	48	- 22	-45,83
62260000 Honoraires	207	2 412	- 2 205	-91,42
62260100 Autres honoraires	-186	186	- 372	-200,00
62270000 Frais d'actes et de contentieu		49	- 49	-100
62320000 Communication		26	- 26	-100
62561000 Missions	13	253	- 240	-94,86
62600100 Télécommunication	28	300	- 272	-90,67
62629000 Frais postaux		402	- 402	-100
62700000 Services bancaire	77	938	- 861	-91,79
62810000 Concours divers (cotisations,.)		237	- 237	-100
Valeur ajoutée produite	-17 536	32 314	- 49 850	-154,27

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	118,90 %	70,87 %		
- Impôts, taxes et versements assimilés <i>63510000 Cfe</i>		693 693	- 693 - 693	-100 -100
Excédent brut d'exploitation	-17 536	31 621	- 49 157	-155,46
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affa	118,90 %	69,35 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisa <i>68112000 Immobilisations corporelles</i>		21 148 21 148	- 21 148 - 21 148	-100 -100
+ Autres produits de gestion courante <i>75800000 Produits divers gestion couran</i>	0 0	14 14	- 14 - 14	-100 -100
- Autres charges de gestion courante <i>65800000 Charges diverses gestion coura</i>	0 0	7 7	- 7 - 7	-100 -100
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.fin	-17 535	10 480	- 28 015	-267,32
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	118,90 %	22,98 %		
+ Autres intérêts et produits assimilés <i>76800000 Autres produits financiers</i>		215 215	- 215 - 215	-100 -100
- Intérêts et charges assimilées <i>66110000 Interets des emprunts et dette</i>	-408 -408	2 027 2 027	- 2 435 - 2 435	-120,13 -120,13
Résultat courant avant impôts	-17 127	8 668	- 25 795	-297,59
Résultat courant / chiffre d'affaires	116,13 %	19,01 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations en ca <i>77700000 Q-p subv. invest. au result. e</i> <i>77800000 Autres produits exceptionnels</i>	38 38	6 568 5 691 878	- 6 530 - 5 691 - 840	-99,42 -100 -95,67
- Charges exceptionnelles sur opérations de g <i>67200000 Charges sur exercices anterieu</i>	54 54		54 54	N/S N/S
Résultat exceptionnel	-16	6 568	- 6 584	-100,24
- Impôts sur les bénéfices <i>69500000 Impots sur les benefices</i>		159 159	- 159 - 159	-100 -100
Résultat net Comptable	-17 143	15 077	- 32 220	-213,70
Résultat net / chiffre d'affaires	116,24 %	33,06 %		

Annexes Legales 24

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	5 250			5 250
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	89 200	25 516		114 716
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 003	131		1 134
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 203	25 647		115 850
TOTAL GENERAL	95 453	25 647		121 100

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 516				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	131				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	25 647				
TOTAL GENERAL	25 647				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	41 434	41 434	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	823	823	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13	13	
Charges constatées d'avance	26	26	
TOTAL GENERAL	42 296	42 296	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	142 927	20 237	107 407	15 283
Emprunts et dettes financières	846	846		
Fournisseurs et comptes rattachés	511	511		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	585	585		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 000	3 000		
Autres dettes	38 630	38 630		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	186 500	63 810	107 407	15 283
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 847			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

8.2 - FRAIS D'ETABLISSEMENT

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

8.3 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

8.4 - INTERETS IMMOBILISES

Montant des intérêts inclus dans le coût de production des immobilisations faites par l'entreprise pour elle-même:

Désignation	Montant
TOTAL	

8.5 - INTERETS SUR ELEMENTS DE L'ACTIF

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan:

Désignation	Montant
TOTAL	

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - AVANCES AUX DIRIGEANTS**

Désignation	Montant origine	Remboursem. antérieurs	Remboursem. exercice	Net

Conditions consenties:

9.2 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

9.3 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 656
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	2 656

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.4 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

Commentaires:

9.5 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

9.6 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice		
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

9.7 - PARTS BENEFICIAIRES

Valeur	Nombre

Etendue des droits qu'elles confèrent:

9.8 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	54 738
Prestations de services	
TOTAL	54 738

Répartition par marché géographique	Montant
France	54 738
Etranger	
TOTAL	54 738

9.9 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	8 349	
Résultat exceptionnel (et participation)	7 250	
Résultat comptable	15 014	

Commentaires:

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - CREDIT BAIL IMMOBILIER**

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine			
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

10.2 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine			
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.3 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	
TOTAL	

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.5 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.6 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services - TOTAL	

Commentaires:

10.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaires:

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions					
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

Observations complémentaires

Liste des immobilisations

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		20110000 / 28011000 Frais de constitution									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Frais de constitution	14/06/2017	2 000,00		2 000,00	L 20,00	2 000,00		2 000,00			
0002 Frais de constitution	01/11/2017	975,00		975,00	L 20,00	975,00		975,00			
0003 Frais de constitution	20/12/2017	1 300,00		1 300,00	L 20,00	1 300,00		1 300,00			
0004 Frais de constitution	07/06/2017	975,00		975,00	L 20,00	975,00		975,00			
Sous-total		5 250,00		5 250,00		5 250,00		5 250,00			

Compte		21500100 / 28150010 Crèche escalquens-terminée									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Crèche escalquens	31/08/2018	21 322,44		21 322,44	L 5,00	5 685,97	1 066,12	6 752,09			14 570,35
Sous-total		21 322,44		21 322,44		5 685,97	1 066,12	6 752,09			14 570,35

Compte		21500200 / 28150020 Crèche ayguesvives terminée									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Crèche ayguesvives	31/08/2018	21 111,44		21 111,44	L 5,00	5 629,71	1 055,57	6 685,28			14 426,16
Sous-total		21 111,44		21 111,44		5 629,71	1 055,57	6 685,28			14 426,16

Compte		21500300 / 28150030 Ecole maternelle - terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ecole maternelle	28/09/2018	24 832,44		24 832,44	L 5,00	6 528,85	1 241,62	7 770,47			17 061,97
Sous-total		24 832,44		24 832,44		6 528,85	1 241,62	7 770,47			17 061,97

Compte		21500400 / 28150040 Pool-house-terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Pool house	16/07/2018	16 385,24		16 385,24	L 5,00	4 471,80	819,26	5 291,06			11 094,18
Sous-total		16 385,24		16 385,24		4 471,80	819,26	5 291,06			11 094,18

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		Mairie annexe-terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Mairie annexe	02/08/2018	22 322,44		22 322,44	L 5,00	6 042,55	1 116,12	7 158,67			15 163,77
Sous-total		22 322,44		22 322,44		6 042,55	1 116,12	7 158,67			15 163,77

Compte		Atelier, aurville-terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Atelier aureville	16/07/2018	20 311,44		20 311,44	L 5,00	5 543,32	1 015,57	6 558,89			13 752,55
Sous-total		20 311,44		20 311,44		5 543,32	1 015,57	6 558,89			13 752,55

Compte		Mjc ayguesvives-terminée									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Mjc ayguesvives	02/08/2018	19 580,33		19 580,33	L 5,00	5 300,30	979,02	6 279,32			13 301,01
Sous-total		19 580,33		19 580,33		5 300,30	979,02	6 279,32			13 301,01

Compte		Maison des solidarité-terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Maison des solidarités	14/02/2019	25 022,82		25 022,82	L 5,00	6 106,26	1 251,14	7 357,40			17 665,42
Sous-total		25 022,82		25 022,82		6 106,26	1 251,14	7 357,40			17 665,42

Compte		Espace berjean - terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Espace berjean	14/02/2019	20 340,32		20 340,32	L 5,00	4 963,62	1 017,02	5 980,64			14 359,68
Sous-total		20 340,32		20 340,32		4 963,62	1 017,02	5 980,64			14 359,68

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21501000 / 28150100		Sdf nouvelles terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Sdf nouvelles	14/02/2019	21 756,22		21 756,22	L 5,00	5 309,12	1 087,81	6 396,93			15 359,29
Sous-total		21 756,22		21 756,22		5 309,12	1 087,81	6 396,93			15 359,29

Compte 21501100 / 28150110		Gymnase d'ayguevives -terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Gymnase d'ayguevives	30/01/2020	51 092,58		51 092,58	L 5,00	10 012,73	2 554,63	12 567,36			38 525,22
Sous-total		51 092,58		51 092,58		10 012,73	2 554,63	12 567,36			38 525,22

Compte 21501200 / 28150120		Ecole d'odars - terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ecole d'odars	21/01/2020	41 143,65		41 143,65	L 5,00	8 114,43	2 057,18	10 171,61			30 972,04
Sous-total		41 143,65		41 143,65		8 114,43	2 057,18	10 171,61			30 972,04

Compte 21501300 / 28150130		Ecole de montbrun - terminé									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Ecole de montbrun	17/03/2020	46 710,36		46 710,36	L 5,00	8 849,02	2 335,52	11 184,54			35 525,82
Sous-total		46 710,36		46 710,36		8 849,02	2 335,52	11 184,54			35 525,82

Compte 21501400 / 28150140		Cantine lagardelle									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Cantine Lagardelle	06/12/2023	35 588,69		35 588,69	L 5,00	123,57	1 779,43	1 903,00			33 685,69
0002 Générateur photovoltaïque	07/12/2023	7 048,82		7 048,82	L 5,00	23,50	352,44	375,94			6 672,88
0003 Bat ramat assistance travaux	01/03/2024	1 075,00		1 075,00	L 5,00		44,79	44,79			1 030,21
Sous-total		43 712,51		43 712,51		147,07	2 176,66	2 323,73			41 388,78

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21501500 / 28150150 Ferme du fachtet												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0001 Ferme du fachtet	06/09/2024	40 221,72		40 221,72	L 5,00		642,43	642,43			39 579,29	
0002 Etude structure rayons verts	12/09/2024	234,00		234,00	L 5,00		3,54	3,54			230,46	
Sous-total		40 455,72		40 455,72			645,97	645,97			39 809,75	

Compte 21501600 / 28150160 Ecole Damase auba Castanet												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0001 Ecole damase auba castanet	17/05/2024	46 826,66		46 826,66	L 5,00		1 456,83	1 456,83			45 369,83	
0002 Generateur photovoltaïque	28/05/2024	15 313,63		15 313,63	L 5,00		453,03	453,03			14 860,60	
0003 Bat ramat assistance operation	27/06/2024	375,00		375,00	L 5,00		9,58	9,58			365,42	
Sous-total		62 515,29		62 515,29			1 919,44	1 919,44			60 595,85	

Compte 21510000 / 28151000 Hangard espanes												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0001 hangar espanes	06/12/2021	47 457,53		47 457,53	L 5,00	4 910,54	2 372,88	7 283,42			40 174,11	
0002 Assistance aux opérations de réception	14/02/2022	350,00		350,00	L 5,00	32,91	17,50	50,41			299,59	
Sous-total		47 807,53		47 807,53		4 943,45	2 390,38	7 333,83			40 473,70	

Compte 21520000 / 28152000 Centre secours montgiscard												
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette	
0001 Dossier de consultation entreprise	31/03/2021	450,00		450,00	L 5,00	44,63	22,50	67,13			382,87	
0002 Fourniture et pose d'un générateur pho	17/12/2021	11 412,54		11 412,54	L 5,00	1 131,75	570,63	1 702,38			9 710,16	
0003 Coût fixe branchement en injection	31/12/2021	1 127,53		1 127,53	L 5,00	111,82	56,38	168,20			959,33	
0004 Fourniture et pose generateur photovolt	28/01/2022	1 956,05		1 956,05	L 5,00	188,27	97,80	286,07			1 669,98	
0005 Assistance aux opérations de réception	14/02/2022	800,00		800,00	L 5,00	75,22	40,00	115,22			684,78	
Sous-total		15 746,12		15 746,12		1 551,69	787,31	2 339,00			13 407,12	

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21830000 / 28183000		Matériel de bureau et informat									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Video projecteur	10/06/2019	644,08		644,08	L 20,00	587,20	56,88	644,08			
0002 Sono	02/10/2019	489,96		489,96	L 20,00	416,19	73,77	489,96			
Sous-total		1 134,04		1 134,04		1 003,39	130,65	1 134,04			

Compte 23156000 / 28315600		En cours Pechbusque									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Avant projet	09/01/2024	1 425,00			N.A.0,00						1 425,00
Sous-total		1 425,00									1 425,00

Compte 23158000 /		En cours ecole Grepiac									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Faisabilité photovoltaïque	05/12/2024	1 875,00			N.A.0,00						1 875,00
Sous-total		1 875,00									1 875,00

Compte 27100000 /		Titres immobilisés (droit prop									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Part sociale enercoop	04/09/2018	100,00			N.A.0,00						100,00
0002 Part sociale nef	19/09/2018	240,00			N.A.0,00						240,00
0004 Achat PS NEF	07/12/2023	450,00			N.A.0,00						450,00
Sous-total		790,00									790,00

Compte 27550000 /		Cautionnements									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 Caution	01/01/2020	[360,00]			N.A.0,00						[360,00]
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total										

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		27611000 /	Apport en fonds associatif avec droit de reprise								
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette [840,00]
0001 Convention apport associatif rayon vert	Sortie	[840,00]			N.A.0,00						
(Montants entre [] non totalisés)	Sous-total										

Total général	572 642,93	568 552,93	95 453,28	25 646,99	121 100,27	451 542,66
---------------	------------	------------	-----------	-----------	------------	------------

Liste des dotations

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 20110000 / 28011000			Frais de constitution											
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Frais de constitution	4/06/2017	3/06/2022		2 000,00	L	60	20,000			2 000,00				
0002 Frais de constitution	1/11/2017	1/10/2022		975,00	L	60	20,000			975,00				
0003 Frais de constitution	0/12/2017	9/12/2022		1 300,00	L	60	20,000			1 300,00				
0004 Frais de constitution	7/06/2017	6/06/2022		975,00	L	60	20,000			975,00				
TOTAL 20110000 / 28011000				5 250,00						5 250,00				

Compte 21500100 / 28150010 Crèche escalquens-terminée														
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Crèche escalquens	1/09/2018	0/09/2038		21 322,44	L	240	5,000	1 066,12		6 752,09	14 570,35			
TOTAL 21500100 / 28150010				21 322,44				1 066,12		6 752,09	14 570,35			

Compte		Crèche ayguesvives terminée												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Crèche ayguesvives	1/09/2018	0/09/2038		21 111,44	L	240	5,000	1 055,57		6 685,28	14 426,16			
TOTAL 21500200 / 28150020				21 111,44				1 055,57		6 685,28	14 426,16			

Compte 21500300 / 28150030 Ecole maternelle - terminé														
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Ecole maternelle	8/09/2018	7/09/2038		24 832,44	L	240	5,000	1 241,62		7 770,47	17 061,97			
TOTAL 21500300 / 28150030				24 832,44				1 241,62		7 770,47	17 061,97			

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Présenté en Euros

Compte		21500700 / 28150070		Mic ayguesvives-terminée										
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Mic ayguesvives	2/03/2018	1/08/2038		19 580,33	L	240	5,000	979,02		6 279,32	13 301,01			
TOTAL 21500700 / 28150070				19 580,33				979,02		6 279,32	13 301,01			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		Maison des solidarité-terminé													
Désignation		Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Maion des solidarités		6/02/2019	5/02/2039		25 022,82	L	240	5,000	1 251,14		7 357,40	17 665,42			
TOTAL 21500800 / 28150080					25 022,82				1 251,14		7 357,40	17 665,42			

Compte		Espace berjean - terminé													
Désignation		Deb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Espace berjean		1/03/2019	0/03/2039		20 340,32	L	240	5,000	1 017,02		5 980,64	14 359,68			
TOTAL 21500900 / 28150090					20 340,32				1 017,02		5 980,64	14 359,68			

Compte		Sdf nouvelles terminé												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Sdf nouvelles	4/03/2019	3/03/2039		21 756,22	L	240	5,000	1 087,81		6 396,93	15 359,29			
TOTAL 21501000 / 28150100				21 756,22				1 087,81		6 396,93	15 359,29			

Compte		Gymnase d'ayguevives -terminé													
Désignation		Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Gymnase d'ayguevives		0/01/2020	9/01/2040		51 092,58	L	240	5,000	2 554,63		12 567,36	38 525,22			
TOTAL 21501100 / 28150110					51 092,58				2 554,63		12 567,36	38 525,22			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Ecole d'odars - terminé									
Compte	21501200 / 28150120	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation
Désignation									
0001 Ecole d'odars		1/01/2020	01/2040		41 143,65	L	240	5,000	2 057,18
TOTAL 21501200 / 28150120					41 143,65				2 057,18
									10 171,61
									30 972,04
									30 972,04

Ecole de montbrun - terminé									
Compte	21501300 / 28150130	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation
Désignation									
0001 Ecole de montbrun		2/06/2020	1/06/2040		46 710,36	L	240	5,000	2 335,52
TOTAL 21501300 / 28150130					46 710,36				2 335,52
									11 184,54
									35 525,82
									35 525,82

Cantine lagardelle									
Compte	21501400 / 28150140	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation
Désignation									
0001 Cantine Lagardelle		6/12/2023	5/12/2043		35 588,69	L	240	5,000	1 779,43
0002 Générateur photovoltaïque		7/12/2023	6/12/2043		7 048,82	L	240	5,000	352,44
0003 Bet ramat assistance travaux		E1/03/2024	9/02/2044		1 075,00	L	240	5,000	44,79
TOTAL 21501400 / 28150140					43 712,51				2 176,66
									2 323,73
									41 388,78
									41 388,78

Ferme du fachtet									
Compte	21501500 / 28150150	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation
Désignation									
0001 Ferme du fachtet		E1/09/2024	5/09/2044		40 221,72	L	240	5,000	642,43
0002 Etude structure rayons verts		E2/09/2024	1/09/2044		234,00	L	240	5,000	3,54
TOTAL 21501500 / 28150150					40 455,72				645,97
									645,97
									39 809,75
									39 809,75

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21501600 / 28150160 Ecole Damase auba Castanet									
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel
0001 Ecole damase auba castanet	E7/05/2024	6/05/2044		46 826,66	L	240	5,000	1 456,83	
0002 Générateur photovoltaïque	E8/05/2024	7/05/2044		15 313,63	L	240	5,000	453,03	
0003 Bet ramat assistance operation	E7/06/2024	6/06/2044		375,00	L	240	5,000	9,58	
TOTAL 21501600 / 28150160				62 515,29				1 919,44	
								1 919,44	
								60 595,85	

Compte 21510000 / 28151000 Hangard espanes									
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel
0001 hangard espanes	6/12/2021	5/12/2041		47 457,53	L	240	5,000	2 372,88	
0002 Assistance aux opérations de réc	4/02/2022	3/02/2042		350,00	L	240	5,000	17,50	
TOTAL 21510000 / 28151000				47 807,53				2 390,38	
								7 333,83	
								40 473,70	

Compte 21520000 / 28152000 Centre secours montgiscard									
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel
0001 Dossier de consultation entreprise	7/01/2022	6/01/2042		450,00	L	240	5,000	22,50	
0002 Fourniture et pose d'un générateur	7/01/2022	6/01/2042		11 412,54	L	240	5,000	570,63	
0003 Coût fixe branchement en injectio	7/01/2022	6/01/2042		1 127,53	L	240	5,000	56,38	
0004 Fourniture et pose generateur ph	8/01/2022	7/01/2042		1 956,05	L	240	5,000	97,80	
0005 Assistance aux opérations de réc	4/02/2022	3/02/2042		800,00	L	240	5,000	40,00	
TOTAL 21520000 / 28152000				15 746,12				787,31	
								2 339,00	
								13 407,12	

Compte 21830000 / 28183000 Materiel de bureau et informat									
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel
0001 Video projecteur	0/06/2019	9/06/2024		644,08	L	60	20,000	56,88	
0002 Sono	2/10/2019	1/10/2024		489,96	L	60	20,000	73,77	
TOTAL 21830000 / 28183000				1 134,04				130,65	
								1 134,04	

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		En cours Pechbusque												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Avant projet	E				N.		0,000							
TOTAL 23156000 / 28315600														

Compte		En cours ecole Grepiac												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Faisabilité photovoltaïque	E				N.		0,000							
TOTAL 23158000 / 00000000														

Compte		Titres immobilisés (droit prop													
27100000 / 00000000		Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
Désignation															
0001 Part sociale enercoop						N.		0,000							
0002 Part sociale nef						N.		0,000							
0004 Achat PS NEF						N.		0,000							
TOTAL 27100000 / 00000000															

Compte		Cautionnements												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0004 Caution	S			[0,00]	N.		0,000			[0,00]		01/01/2024		
TOTAL 27550000 / 00000000														

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte		Apport en fonds associatif avec droit de reprise												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amort.	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Convention apport associatif rayo S				[0,00]	N.		0,000			[0,00]		01/01/2024		
TOTAL 27611000 / 00000000														

TOTAL	568 552,93	25 646,99	121 100,27	447 452,66
-------	------------	-----------	------------	------------

Liasse 24 IS RN

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :		Icea										1 2																									
Adresse de l'entreprise		815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE 31670 LABEGE										Durée de l'exercice précédent *		1 2																							
Numéro SIRET *		8 2 2 4 2 9 4 8 6 0 0 0 2 7										Néant ☐ *																									
												Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 4																							
												Brut		Amortissements, provisions		Net																					
												1		2		3																					
Capital souscrit non appelé (I)		AA																																			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	5 250										AC	5 250																						
		Frais de développement *	CX											CQ																							
		Concessions, brevets et droits similaires	AF											AG																							
		Fonds commercial (1)	AH											AI																							
		Autres immobilisations incorporelles	AJ											AK																							
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL											AM																							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN											AO																							
		Constructions	AP											AQ																							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	562 169										AS	114 716										447 453												
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 134										AU	1 134																						
		Immobilisations en cours	AV	3 300										AW											3 300												
		Avances et acomptes	AX											AY																							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS											CT																							
		Autres participations	CU											CV																							
		Créances rattachées à des participations	BB											BC																							
Autres titres immobilisés		BD	790										BE											790													
Prêts		BF											BG																								
Autres immobilisations financières *		BH											BI																								
TOTAL (II)		BJ										572 643										BK	121 100										451 543				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL											BM																							
		En cours de production de biens	BN											BO																							
		En cours de production de services	BP											BQ																							
		Produits intermédiaires et finis	BR											BS																							
		Marchandises	BT											BU																							
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV											BW																							
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	41 434										BY											41 434												
		Autres créances (3)	BZ	836										CA											836												
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB											CC																							
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD											CE																							
Disponibilités		CF	15 120										CG											15 120													
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	26										CI											26													
	TOTAL (III)	CJ										57 417										CK											57 417				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW																																			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																																			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																																			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										630 060										1A	121 100										508 960				
Renvois : (1) Dont droit au bail :												(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :										CR											
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :										Stocks :												Créances :													

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		Icea		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 176 950...)	DA	176 950		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 994		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	21 794		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	19 522		
	Report à nouveau	DH	369		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 014		
	Subventions d'investissement	DJ	83 818		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	322 460		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	142 927		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 846		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	511		
	Dettes fiscales et sociales	DY	585		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	38 630		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	186 500			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	508 960		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	63 810		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Icea		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	54 738	FE		FF	54 738	
		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	54 738	FK		FL	54 738	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	555	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	55 293
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	16 988
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	745
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce ☐ HS)				GA	25 647
			- dotations aux provisions				GB	
							GC	
							GD	
	Autres charges (12)						GE	170
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	43 550
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	11 743	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	675
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	675
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	4 069
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	4 069
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 394)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	8 349	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		Icea		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 536		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	5 768		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	7 304		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	54		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	54		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	7 250		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	585		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	63 272		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	48 258		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	15 014		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP		
			Crédit bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	150	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Quote part subvention					5 729	
autres produits					38	
sur operations gestion			54		1 536	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>Icea</u>										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	5 250		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	458 123	KT		KU	104 046	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV		KW		KX	
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	1 134	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH	46 639	LI		LJ	43 710	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	505 896	LO		LP	147 756	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP	790	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						IT		IU		IV			
TOTAL IV						LQ	790	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	511 936	ØH		ØJ	147 756	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation per mise en équivalence			
						par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ	5 250	D7	5 250	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		IX		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions					IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	562 169	ML	562 169	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers						IU		MM		MN	
		Matériel de transport						IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS	1 134	MU	1 134
		Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours				87 048		MY		MZ	3 300	NA	3 300	
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III				87 048		IY		NG	566 603	NH	566 603	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	ØW
		Autres participations						IØ		ØX		ØY	ØZ
Autres titres immobilisés						I1		2B	790	2C	790		
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F			
TOTAL IV						I3		NJ	790	NK	790		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							I4	87 048	ØK	572 643	ØL	572 643	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

Exercice N clos le 3 1 1 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Icea Néant X *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées » .

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables, janvier 2024 : Etat préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

DGFIP N° 2055 SD 2024

Désignation de l'entreprise Icea Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développements		CY	5 250	EL		EM		EN	5 250		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK	5 250	RM		RN		RO	5 250		
Terrains		PI		PI		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	89 200	QA	25 516	QB		QC	114 716		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 003	QM	131	QN		QO	1 134		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	90 203	QV	25 647	QW		QX	115 850		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	95 453	ØP	25 647	ØQ		ØR	121 100		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES									
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW			Total général non venant (NS + NT + NU)		NY				Total général non venant (NW - NY)		NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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						Z9				Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP				SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise Icea							Néant ☒	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1	2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D			
		6E	6F	6G	6H			
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		9U	9V	9W	9X			
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W			
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A			
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD			
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF						
	UG	UH						
	UJ	UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.							10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.								

SAGE Expert-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Icea

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	41 434	41 434					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (UO))			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	823	823					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	13	13					
	Charges constatées d'avance			VS	26	26					
	TOTAUX			VT	42 296	42 296	VU		VV		
	RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	142 927	20 237	107 407	15 283				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	846	846							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	511	511							
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	585	585						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	3 000	3 000							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	38 630	38 630							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	186 500	63 810	107 407	15 283					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	19 847	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : État préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise Icea		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *		Exercice N clos le 31/12/2024			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	15 014		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX	XW			
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39 1 ^{3e} et 212 bis) *		XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	585		
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux de 0 %				I8		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 ^e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ			
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
TOTAL I							WR	15 599		
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WH			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WP			
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				WW			
	Produit net des actions et parts d'intérêts :		2A				WB			
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)						XB			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							I6		
	Majoration d'amortissement *							I6		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (44 septies)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)		L5	
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)		OV	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 bis octies)		PA	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité NC (art. 44 quaterdecies)		XC	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedécies)		PC	Zone de développement périodique (art. 44 septidécies)		PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulatoire de conduite (art. 39 decies E)		YH	dont déduction exception- nelle (art. 39 decies C)		YC	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI	dont déduction exception- nelle (art. 39 decies G)		YL	
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II	XH	11 702	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{		bénéfice (I moins II)		XI	3 897		XJ	
		{		déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL			XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	3 897		XO	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

DGFIP 2058 A 2024
Extension

REINTEGRATIONS DIVERSES

Montant exercice N

Résultat mis en réserve

Montant exercice N

Résultat mis en réserve

11 702

Désignation de l'entreprise <u>Icea</u>			Néant ☒ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2024

Désignation de l'entreprise : Icea										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	369	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB	1 408				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	15 077			ZD	10 294				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE	3 375				
					Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	15 445		Report à nouveau	ZG	369				
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZH	15 445				
TOTAL II											
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7					YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	590				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8					YX	2 367				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	3 174				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES					ST	10 857				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	16 988				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	745				
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					YX	745					
TVA	- Montant de la TVA collectée					YY					
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	1 983				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *					ØB					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK					
	- Numéro de centre agréé * XP					- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG					
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies					RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL						
			Plus-values à 19 % JM		Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO						
			Plus-values à 19 % JP		Imputations JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Icea

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (2)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

COMPTA REBOURS

Page 64

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Icea Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ❶

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ❶

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1			
	N 2			
	N 3			
	N 4			
	N 5			
	N 6			
	N 7			
	N 8			
	N 9			
	N 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
		À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1					
	N 2					
	N 3					
	N 4					
	N 5					
	N 6					
	N 7					
	N 8					
	N 9					
	N 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N°2059-D-SD 2024

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Icea		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise: Icea		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01/01/2024 et clos le: 31/12/2024		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	4
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	14 957
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	1 445
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	170
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	16 572
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	(16 568)
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	(16 568)
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	/ /
Date de cessation		HR	/ /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

DGFIP N°2059-F-SD 2024



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

8 2 2 4 2 9 4 8 6 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Icea

ADRESSE (voie)

815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE

CODE POSTAL

31670

VILLE

LABEGE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance:

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance:

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2024

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122024

N° SIRET 82242948600027

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Icea

ADRESSE (voie) 815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE

CODE POSTAL 31670 VILLE LABEGE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

		N° 2065-SD 2024	
		Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i>	
IMPOT SUR LES SOCIETES			
Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024
Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		☒	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case		☐	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
Icea 815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE 31670 LABEGE			
SIRET	8 2 2 4 2 9 4 8 6 0 0 0 2 7	Mél : jeanpaul.gardette@icea-enr.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Production d'électricité		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	3 897	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
PV à long terme imposables à 15 %			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	☐
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %			
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée		Nom/Adresse	
		N°	
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom/Adresse	
		N°	
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays			
		Nom	
		État de résidence	
		N°	
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI ☒ NON ☐	Si oui, indication du logiciel utilisé
		SAGE GE	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
COMPTA REBOURS 75 ALLEES DE BRIENNE 31000 TOULOUSE			
Tél: 05-61-22-05-45		Tél:	
CGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Identité du déclarant :			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 27012025 Lieu : LABEGE	
		Qualité et nom du signataire : Président JEAN PAUL MARIE GARDET	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Prestataire :	

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2024

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾

payées par la société elle-même

a

3 375

payées par un établissement chargé du service des titres

b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾

c

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

d

Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾

e

f

g

h

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾

i

3 375

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

j

Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾

Total (a à h)

3 375

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):
* SARL, tous les associés;
* SCA, associés gérants;
* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités
* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

1

Pour les SARL

2

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

3

Montant des sommes versées:

4

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

5

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

6

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

7

Indemnités forfaitaires

8

Remboursements

9

Indemnités forfaitaires

10

Remboursements

11

K

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES

à 0 %

à 15 %

à 19 %

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁶⁾

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

SAGE Experts-comptables, janvier 2024 : État préparatoire.

COMPTA REBOURS

Page 72



Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2024)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2024 ou exercice

Désignation de l'entreprise Icea
Adresse 815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE 31670 LABEGE

du
au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

**TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

10

Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)

Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement

Total

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2024 . . . (total col.9 + total col.10) 10		- de l'exercice . 2024 . . 10	15 687
- de l'exercice précédent 10		- de l'exercice précédent 10	1 058

Nom et qualité du signataire

JEAN PAUL MARIE GARDETTE

Président

À LABEGE , le 27012025

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

AGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

2024	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit							2468
(A souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)								
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %								
1	2	3	4	5	6	7		
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	imposé à 10 % 7b	
Total								
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement								
Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément						
Total								