

Icea

Numéro SIRET : **82242948600027**

815 LA PYRENEENNE

LE PROLOGUE

31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS

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

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		9
Soldes intermédiaires de gestion		11
Soldes intermédiaires de gestion détaillé		13
EspListemmos		15
EspDotations		20
Annexes Legales 23		26
Liasse 23 IS RN		38

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

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

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

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

total du bilan	479 072,11 Euros	
chiffre d'affaires	45 597,88 Euros	52 000
résultat net comptable	15 076,71 Euros	15 679

Fait à TOULOUSE

Le 26/01/2024

Alexandra LEPAPE
Expert-comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
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 PV	458 123	89 200	368 923	347 207		21 716
Autres immobilisations corporelles Sono, video proj etc	1 134	1 003	131	357		- 226
Immobilisations en cours Damase Auba	46 639		46 639	20 411		26 228
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés Parts sociales Nef, CA, EP	790		790	340		450
Prêts						
Autres immobilisations financières				360		- 360
TOTAL (I)	511 936	95 453	416 483	368 676		47 807
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 factures à établir et en attente	32 824		32 824	33 192		- 368
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	132		132	1 116		- 984
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires TVA a récupérer	8 965		8 965	699		8 266
. Autres				840		- 840
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités Solde des comptes	20 642		20 642	49 897		- 29 255
Charges constatées d'avance Abonnement Internet	26		26	26		
TOTAL (II)	62 589		62 589	85 770		- 23 181
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	574 525	95 453	479 072	454 445		24 627

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 168 750 Euros) PS	168 750	161 300	7 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 586	2 692	894
Réserves statutaires ou contractuelles	17 804	15 271	2 533
Réserves réglementées			
Autres réserves	13 217	2 467	10 750
Report à nouveau	369	369	
Résultat de l'exercice	15 077	16 713	- 1 636
Subventions d'investissement 100 000 + 13 807 = 113 807	89 547	95 238	- 5 691
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	308 350	294 049	14 301
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 90 000+ 80 000 +45 000 =215 000	162 774	133 997	28 777
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers Intérêts emprunts 2023 payé en 2024	973	17 633	- 16 660
. Associés JPG ???	38	38	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés factures émise en 2023,	3 545	4 026	- 481
Dettes fiscales et sociales prélevée 2024 + Retenue garantie CN			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices IR	159	1 572	- 1 413
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes Dividendes à payer 2 888 + Loyers 343	3 232	3 131	101
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	170 722	160 397	10 325
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	479 072	454 445	24 627

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens Vente OA	45 598		45 598	45 520	78	0,17
Production vendue services détail P 9				Erreur - 2000		
Chiffres d'affaires Nets	45 598		45 598	45 520	78	0,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits Ecart de règlement + Cotisation O Picard		14		3	11	366,67
Total des produits d'exploitation		45 612		45 523	89	0,20
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 Détail P 9 Prev 15 954		13 284		13 520	- 236	-1,75
Impôts, taxes et versements assimilés CFE		693		653	40	6,13
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations Prev 20 000		21 148		21 656	- 508	-2,35
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges Ecarts de règlement		7		17	- 10	-58,82
Total des charges d'exploitation		35 133		35 846	- 713	-1,99
RESULTAT EXPLOITATION		10 480		9 677	803	8,30
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés Intérêt Livret		215		9	206	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers		215		9	206	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées Interêt d'Emprunts		2 027		2 151	- 124	-5,76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières		2 027		2 151	- 124	-5,76
RESULTAT FINANCIER		-1 812		-2 142	330	15,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		8 668		7 535	1 133	15,04

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	Q parts subvention 5691	10 765	- 4 197	-38,99
Reprises sur provisions et transferts de charges	Don dividendes 875			
Total des produits exceptionnels	6 568	10 765	- 4 197	-38,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15	- 15	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		15	- 15	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 568	10 750	- 4 182	-38,90
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	?	159	- 1 413	-89,89
Total des Produits	52 395	56 296	- 3 901	-6,93
Total des charges	37 318	39 584	- 2 266	-5,72
RESULTAT NET	15 077	16 713	- 1 636	-9,79
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Resultats	15 077
Bénéfice à répartir	9 386
Mise en réserve 57,5%	5 396,95
A répartir	3 989,05
rémunération possible	2,36 %

Bilan détaillé

Présenté en Euros

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

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

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

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

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

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

Présenté en Euros

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

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

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	45 598	45 520	78	0,17
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	45 598	45 520	78	0,17
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	514	478	36	7,53
Marge brute sur production (II)	45 084	45 042	42	0,09
Taux de marge brute sur production	98,87 %	98,95 %		
Marge brute globale (I + II)	45 084	45 042	42	0,09
Taux de marge brute globale	98,87 %	98,95 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	12 771	13 042	- 271	-2,08
Valeur ajoutée produite	32 314	32 000	314	0,98
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	70,87 %	70,30 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	693	653	40	6,13
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	31 621	31 347	274	0,87
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	69,35 %	68,86 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 148	21 656	- 508	-2,35
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	14	3	11	366,67
- Autres charges de gestion courante	7	17	- 10	-58,82
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	10 480	9 677	803	8,30
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	22,98 %	21,26 %		
+ 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	9	206	N/S
+ 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	2 027	2 151	- 124	-5,76
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	8 668	7 535	1 133	15,04

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Résultat courant / chiffre d'affaires	19,01 %	16,55 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 568	10 765	- 4 197	-38,99
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		15	- 15	-100
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	6 568	10 750	- 4 182	-38,90
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	159	1 572	- 1 413	-89,89
Résultat net Comptable	15 077	16 713	- 1 636	-9,79
Résultat net / chiffre d'affaires	33,06 %	36,71 %		

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
+ Production vendue	45 598	45 520	78	0,17
70130100 Production vestiaire donnevill	1 709	1 710	- 1	-0,06
70130200 Production ateliers d'aurevill	2 626	2 542	84	3,30
70130300 Production mairie de labège	2 640	2 618	22	0,84
70130400 Production mjc d'ayguesvives	2 191	2 204	- 13	-0,59
70130500 Production ecole m labège	2 261	2 227	34	1,53
70130600 Production crèche d'ayguesvive	2 100	2 299	- 199	-8,66
70130700 Production crèche d'escalquens	2 402	2 392	10	0,42
70130800 Production sdf noueilles	2 142	2 184	- 42	-1,92
70130900 Production mds escalquens	2 215	2 373	- 158	-6,66
70131000 Production espace berjean esca	2 202	2 285	- 83	-3,63
70131100 Production école d'odars	5 582	5 549	33	0,59
70131200 Production gymnase d'ayguesviv	5 468	5 370	98	1,82
70131300 Production école de montbrun	4 923	4 859	64	1,32
70131400 Production hangar espanes	5 358	5 178	180	3,48
70131500 Production centre de secours mongiscard	1 641	1 730	- 89	-5,14
70131700 Production cantine lagardelle	138		138	N/S
Production de l'exercice	45 598	45 520	78	0,17
- Sous-traitance directe	514	478	36	7,53
60400000 Utilisation du réseau	514	478	36	7,53
Marge brute sur production (II)	45 084	45 042	42	0,09
Taux de marge brute sur production	98,87 %	98,95 %		
Marge brute globale (I + II)	45 084	45 042	42	0,09
Taux de marge brute globale	98,87 %	98,95 %		
- Services extérieurs et autres charges exter	12 771	13 042	- 271	-2,08
60630000 Fournit. entretien & petit equ	300	30	270	900,00
60640000 Fournitures administratives	35	77	- 42	-54,55
61100000 Sous-traitance generale		456	- 456	-100
61320000 Locations immobilières	150	-190	340	178,95
61321000 Convention occupation temporaire toiture gymnase	195	359	- 164	-45,68
61322000 Convention occupation temporaire toiture odars	226	203	23	11,33
61323000 Convention occupation temporai	160	160		0,00
61324000 Convention occupation temporaire	207	203	4	1,97
61325000 convention occupation montgisc	120		120	N/S
61551000 Entretien panneaux photovoltaïque	1 340	1 830	- 490	-26,78
61560200 Maintenance centrales ph1-2	2 215	2 170	45	2,07
61610000 Assurance	2 067	2 043	24	1,17
61841000 Service dematerialise intracom	745	1 255	- 510	-40,64
61860000 Formation	160	120	40	33,33
61870000 Hébergement informatique	48	48		0,00
62260000 Honoraires	2 412	1 788	624	34,90
62260100 autres honoraires	186	930	- 744	-80,00
62270000 Frais d'actes et de contentieu	49	19	30	157,89
62271000 Frais d'acte exo		30	- 30	-100
62320000 Commuunication	26	277	- 251	-90,61
62561000 Reception 10%	253	125	128	102,40
62600100 Télécommunication	300	325	- 25	-7,69
62629000 Fraispostaux exo	402	20	382	N/S
62700000 Services bancaire	938	526	412	78,33
62810000 Concours divers (cotisations,,	237	237		0,00

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Valeur ajoutée produite	32 314	32 000	314	0,98
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	70,87 %	70,30 %		
- Impôts, taxes et versements assimilés <i>63510000 Cfe</i>	693 <i>693</i>	653 <i>653</i>	40 <i>40</i>	6,13 <i>6,13</i>
Excédent brut d'exploitation	31 621	31 347	274	0,87
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affa	69,35 %	68,86 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisa <i>68111000 Immobilisations incorporelles</i> <i>68112000 Immobilisations corporelles</i>	21 148 <i>21 148</i>	21 656 <i>680</i> <i>20 976</i>	- 508 <i>- 680</i> <i>172</i>	-2,35 <i>-100</i> <i>0,82</i>
+ Autres produits de gestion courante <i>75800000 Produits divers gestion couran</i>	14 <i>14</i>	3 <i>3</i>	11 <i>11</i>	366,67 <i>366,67</i>
- Autres charges de gestion courante <i>65800000 Charges diverses gestion coura</i>	7 <i>7</i>	17 <i>17</i>	- 10 <i>- 10</i>	-58,82 <i>-58,82</i>
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.fin	10 480	9 677	803	8,30
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	22,98 %	21,26 %		
+ Autres intérêts et produits assimilés <i>76800000 Autres produits financiers</i>	215 <i>215</i>	9 <i>9</i>	206 <i>206</i>	N/S <i>N/S</i>
- Intérêts et charges assimilées <i>66110000 Interets des emprunts et dette</i> <i>66150000 Interets cptes cour. & dep. cr</i>	2 027 <i>2 027</i>	2 151 <i>2 139</i> <i>12</i>	- 124 <i>- 112</i> <i>- 12</i>	-5,76 <i>-5,24</i> <i>-100</i>
Résultat courant avant impôts	8 668	7 535	1 133	15,04
Résultat courant / chiffre d'affaires	19,01 %	16,55 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations en ca <i>77560000 Immobilisations financieres</i> <i>77700000 Q-p subv. invest. au result. e</i> <i>77800000 Autres produits exceptionnels</i>	6 568 <i>5 691</i> <i>878</i>	10 765 <i>15</i> <i>10 750</i>	- 4 197 <i>- 15</i> <i>- 5 059</i>	-38,99 <i>-100</i> <i>-47,06</i>
- Charges exceptionnelles sur opérations en c <i>67560000 Immobilisations financieres</i>		15 <i>15</i>	- 15 <i>- 15</i>	-100 <i>-100</i>
Résultat exceptionnel	6 568	10 750	- 4 182	-38,90
- Impôts sur les bénéfices <i>69500000 Impots sur les benefices</i>	159 <i>159</i>	1 572 <i>1 572</i>	- 1 413 <i>- 1 413</i>	-89,89 <i>-89,89</i>
Résultat net Comptable	15 077	16 713	- 1 636	-9,79
Résultat net / chiffre d'affaires	33,06 %	36,71 %		

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	4 619,85	1 066,12	5 685,97			15 636,47
Sous-total		21 322,44		21 322,44		4 619,85	1 066,12	5 685,97			15 636,47

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	4 574,14	1 055,57	5 629,71			15 481,73
Sous-total		21 111,44		21 111,44		4 574,14	1 055,57	5 629,71			15 481,73

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	5 287,23	1 241,62	6 528,85			18 303,59
Sous-total		24 832,44		24 832,44		5 287,23	1 241,62	6 528,85			18 303,59

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	3 652,54	819,26	4 471,80			11 913,44
Sous-total		16 385,24		16 385,24		3 652,54	819,26	4 471,80			11 913,44

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 21500500 / 28150050		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	4 926,43	1 116,12	6 042,55			16 279,89
Sous-total		22 322,44		22 322,44		4 926,43	1 116,12	6 042,55			16 279,89

Compte 21500600 / 28150060		Atelier, aurveille-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 aurveille	16/07/2018	20 311,44		20 311,44	L 5,00	4 527,75	1 015,57	5 543,32			14 768,12
Sous-total		20 311,44		20 311,44		4 527,75	1 015,57	5 543,32			14 768,12

Compte 21500700 / 28150070		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	4 321,28	979,02	5 300,30			14 280,03
Sous-total		19 580,33		19 580,33		4 321,28	979,02	5 300,30			14 280,03

Compte 21500800 / 28150080		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	4 855,12	1 251,14	6 106,26			18 916,56
Sous-total		25 022,82		25 022,82		4 855,12	1 251,14	6 106,26			18 916,56

Compte 21500900 / 28150090		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	3 946,60	1 017,02	4 963,62			15 376,70
Sous-total		20 340,32		20 340,32		3 946,60	1 017,02	4 963,62			15 376,70

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	4 221,31	1 087,81	5 309,12			16 447,10
Sous-total		21 756,22		21 756,22		4 221,31	1 087,81	5 309,12			16 447,10

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	7 458,10	2 554,63	10 012,73			41 079,85
Sous-total		51 092,58		51 092,58		7 458,10	2 554,63	10 012,73			41 079,85

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	6 057,25	2 057,18	8 114,43			33 029,22
Sous-total		41 143,65		41 143,65		6 057,25	2 057,18	8 114,43			33 029,22

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	6 513,50	2 335,52	8 849,02			37 861,34
Sous-total		46 710,36		46 710,36		6 513,50	2 335,52	8 849,02			37 861,34

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	123,57			35 465,12
0002 Générateur photovoltaïque	07/12/2023	7 048,82		7 048,82	L 5,00		23,50	23,50			7 025,32
Sous-total		42 637,51		42 637,51			147,07	147,07			42 490,44

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte		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	2 537,66	2 372,88	4 910,54			42 546,99
0002 Assistance aux opérations de réception	14/02/2022	350,00		350,00	L 5,00	15,41	17,50	32,91			317,09
Sous-total		47 807,53		47 807,53		2 553,07	2 390,38	4 943,45			42 864,08

Compte		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	22,13	22,50	44,63			405,37
0002 Fourniture et pose d'un générateur pho	17/12/2021	11 412,54		11 412,54	L 5,00	561,12	570,63	1 131,75			10 280,79
0003 Côté fixe branchement en injection	31/12/2021	1 127,53		1 127,53	L 5,00	55,44	56,38	111,82			1 015,71
0004 Fourniture et pose generateur photovol	28/01/2022	1 956,05		1 956,05	L 5,00	90,47	97,80	188,27			1 767,78
0005 Assistance aux opérations de réception	14/02/2022	800,00		800,00	L 5,00	35,22	40,00	75,22			724,78
Sous-total		15 746,12		15 746,12		764,38	787,31	1 551,69			14 194,43

Compte		Materiel 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	458,38	128,82	587,20			56,88
0002 Sono	02/10/2019	489,96		489,96	L 20,00	318,20	97,99	416,19			73,77
Sous-total		1 134,04		1 134,04		776,58	226,81	1 003,39			130,65

Compte		En cours ecole damas auba castanet en cours									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Diagnostic structure	28/05/2021	200,00			N.A.0,00						200,00
0002 Avant projet sommaire	30/07/2021	675,00			N.A.0,00						675,00
0003 Dossier de consultation entreprise	30/09/2021	675,00			N.A.0,00						675,00
0004 Analyse des documents de conception	30/12/2021	675,00			N.A.0,00						675,00
0005 Renforcement charpente fermette avan	11/08/2022	1 297,70			N.A.0,00						1 297,70
0006 Fourniture et installation générateur phi	17/10/2022	16 128,45			N.A.0,00						16 128,45
0007 Diagnostic structure en bois	21/10/2022	400,00			N.A.0,00						400,00
0008 Branchement injection	06/01/2023	782,49			N.A.0,00						782,49
0009 Panneau entreiten	09/02/2023	879,30			N.A.0,00						879,30
0010 Générateur photovolcique	17/07/2023	23 525,92			N.A.0,00						23 525,92
0011 Remise RFT	27/09/2023	675,00			N.A.0,00						675,00
0012 Assistance travaux	12/08/2023	725,00			N.A.0,00						725,00
Sous-total		46 638,86									46 638,86

Icea

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

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 /		Cautiionnements									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 Cautiion	01/01/2020	360,00			N.A.0,00						360,00
Sous-total		360,00									360,00

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
0001 Convention apport associatif rayon vert	07/10/2022	840,00			N.A.0,00						840,00
Sous-total		840,00									840,00

Total général	513 135,78	464 506,92	74 305,13	21 148,15	95 453,28	417 682,50
---------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				

Crèche escalquens-terminée															
Compte		21500100 / 28150010													
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		5 685,97	15 636,47			
TOTAL 21500100 / 28150010					21 322,44				1 066,12		5 685,97	15 636,47			

Crèche ayguesvives terminée														
Compte		21500200 / 28150020												
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		5 629,71	15 481,73			
TOTAL 21500200 / 28150020				21 111,44				1 055,57		5 629,71	15 481,73			

Ecole maternelle - terminé														
Compte		21500300 / 28150030												
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		6 528,85	18 303,59			
TOTAL 21500300 / 28150030				24 832,44				1 241,62		6 528,85	18 303,59			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte		Pool-house-terminé												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Pool house	6/07/2018	5/07/2038		16 385,24	L	240	5,000	819,26		4 471,80	11 913,44			
TOTAL 21500400 / 28150040				16 385,24				819,26		4 471,80	11 913,44			

Compte		Mairie annexe-terminé													
Désignation	21500500 / 28150050	Deb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Mairie annexe		2/08/2018	1/08/2038		22 322,44	L	240	5,000	1 116,12		6 042,55	16 279,89			
TOTAL 21500500 / 28150050					22 322,44				1 116,12		6 042,55	16 279,89			

Compte		Atelier, auville-terminé													
Désignation		Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Atelier aureville		6/07/2018	5/07/2038		20 311,44	L	240	5,000	1 015,57		5 543,32	14 768,12			
TOTAL 21500600 / 28150060					20 311,44				1 015,57		5 543,32	14 768,12			

Compte		Mjc ayguesvives-terminée													
Désignation	21500700 / 28150070	Deb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Mjc ayguesvives		2/08/2018	1/08/2038		19 580,33	L	240	5,000	979,02		5 300,30	14 280,03			
TOTAL 21500700 / 28150070					19 580,33				979,02		5 300,30	14 280,03			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		6 106,26	18 916,56			
TOTAL 21500800 / 28150080				25 022,82				1 251,14		6 106,26	18 916,56			

Compte		Espace berjean - terminé													
Désignation		Déb 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		4 963,62	15 376,70			
TOTAL 21500900 / 28150090					20 340,32				1 017,02		4 963,62	15 376,70			

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		5 309,12	16 447,10			
TOTAL 21501000 / 28150100				21 756,22				1 087,81		5 309,12	16 447,10			

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		10 012,73	41 079,85			
TOTAL 21501100 / 28150110				51 092,58				2 554,63		10 012,73	41 079,85			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte		Ecole d'odars - terminé													
Désignation	21501200 / 28150120	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Ecole d'odars		1/01/2020	01/01/2040		41 143,65	L	240	5,000	2 057,18		8 114,43	33 029,22			
TOTAL 21501200 / 28150120					41 143,65				2 057,18		8 114,43	33 029,22			

Compte		Ecole de montbrun - terminé													
Désignation	21501300 / 28150130	Deb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Ecole de montbrun		2/06/2020	1/06/2040		46 710,36	L	240	5,000	2 335,52		8 849,02	37 861,34			
TOTAL 21501300 / 28150130					46 710,36				2 335,52		8 849,02	37 861,34			

Compte		Cantine lagardelle													
Désignation	21501400 / 28150140	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Cantine Lagardelle		E/6/12/2023	5/12/2043		35 588,69	L	240	5,000	123,57		123,57	35 465,12			
0002 Générateur photovoltaïque		E/7/12/2023	6/12/2043		7 048,82	L	240	5,000	23,50		23,50	7 025,32			
TOTAL 21501400 / 28150140					42 637,51				147,07		147,07	42 490,44			

Compte		Hangard espases													
21510000 / 28151000															
Désignation		Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 hangar espases		6/12/2021	5/12/2041		47 457,53	L	240	5,000	2 372,88		4 910,54	42 546,99			
0002 Assistance aux opérations de réc		4/02/2022	3/02/2042		350,00	L	240	5,000	17,50		32,91	317,09			
TOTAL 21510000 / 28151000					47 807,53				2 390,38		4 943,45	42 864,08			

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Compte 21520000 / 28152000 Centre secours montiscard														
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Dossier de consultation entreprises	7/01/2022	6/01/2042		450,00	L	240	5,000	22,50		44,63	405,37			
0002 Fourniture et pose d'un générateur	7/01/2022	6/01/2042		11 412,54	L	240	5,000	570,63		1 131,75	10 280,79			
0003 Côté fixe branchement en injectio	7/01/2022	6/01/2042		1 127,53	L	240	5,000	56,38		111,82	1 015,71			
0004 Fourniture et pose generateur phi	8/01/2022	7/01/2042		1 956,05	L	240	5,000	97,80		188,27	1 767,78			
0005 Assistance aux opérations de réc	4/02/2022	3/02/2042		800,00	L	240	5,000	40,00		75,22	724,78			
TOTAL 21520000 / 28152000				15 746,12				787,31		1 551,69	14 194,43			

Compte 21830000 / 28183000														
Matériel de bureau et informat														
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Vidéo projecteur	0/06/2019	9/06/2024		644,08	L	60	20,000	128,82		587,20	56,88			
0002 Sono	2/10/2019	1/10/2024		489,96	L	60	20,000	97,99		416,19	73,77			
TOTAL 21830000 / 28183000				1 134,04				226,81		1 003,39	130,65			

Compte		23153000 / 28315300		En cours ecole damas auba castanet en cours										
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	M	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Diagnostic structure					N.		0,000							
0002 Avant projet sommaire					N.		0,000							
0003 Dossier de consultation entreprise					N.		0,000							
0004 Analyse des documents de conce					N.		0,000							
0005 Renforcement charpente fermette					N.		0,000							
0006 Fourniture et installation générale					N.		0,000							
0007 Diagnostic structure en bois					N.		0,000							
0008 Branchement injection	E				N.		0,000							
0009 Panneau entretien	E				N.		0,000							
0010 Générateur photovoltaïque	E				N.		0,000							
0011 Remise RFCT	E				N.		0,000							
0012 Assistance travaux	E				N.		0,000							
TOTAL 23153000 / 28315300														

Icea

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS COMPTABLES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

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

Compte 27550000 / 00000000		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					N.		0,000							
TOTAL 27550000 / 00000000														

Compte 27611000 / 000000000		Apport en fonds associatif avec droit de reprise												
Désignation	Déb am.	Fin am.	Val. résiduel.	Base amort.	Mi	Dur	Taux	Dotation	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Convention apport associatif rayo						N.	0.000							
TOTAL 27611000 / 000000000														

TOTAL				464 506,92			21 148,15		95 453,28	369 053,64			
-------	--	--	--	------------	--	--	-----------	--	-----------	------------	--	--	--

Annexes Legales 23**Icea****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 479 072,11 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 15 076,71 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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

SOMMAIRE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	5 250		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	415 486		42 638
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 134		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	20 411		26 588
Avances et acomptes			
TOTAL	437 031		69 225
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	340		450
Prêts et autres immobilisations financières	360		
TOTAL	700		450
TOTAL GENERAL	442 981		69 675

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			5 250	5 250
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			458 123	458 123
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 134	1 134
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			46 639	46 639
Avances et acomptes				
TOTAL			505 896	505 896
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			790	790
Prêts et autres immobilisations financières				1 200
TOTAL			790	1 990
TOTAL GENERAL			511 936	513 136

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - 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	68 279	20 921		89 200
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	777	227		1 003
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	69 055	21 148		90 203
TOTAL GENERAL	74 305	21 148		95 453

	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	20 921				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	227				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	21 148				
TOTAL GENERAL	21 148				

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - 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	32 824	32 824	
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.	8 965	8 965	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	132	132	
Charges constatées d'avance	26	26	
TOTAL GENERAL	41 947	41 947	
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	162 774	19 848	105 296	37 630
Emprunts et dettes financières	973	973		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 545	3 545		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	159	159		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	38	38		
Autres dettes	3 232	3 232		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	170 722	27 796	105 296	37 630
Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 667			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 556			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES TABLEAUX**6.1 - FRAIS D'ETABLISSEMENT**

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

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	27 657
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	27 657

7.2 - 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	973
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 787
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	343
TOTAL	4 104

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 226	50,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice	190	50,00
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice	41	50,00
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 375	50,00

Commentaires:

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Icea

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	168 750	161 300	140 300	139 000	84 600
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	45 598	45 520	37 505	37 446	23 175
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	36 384	39 941	26 841	30 194	17 645
c) Impôt sur les bénéfices	159	1 572		1 284	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	36 225	38 369	26 841	28 910	17 645
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	15 077	16 713	7 802	10 849	6 250
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

Liasse 23 IS RN

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

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 3					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 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	458 123	AS	89 200	368 923				
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 134	AU	1 003	131				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	46 639	AW		46 639				
		Avances et acomptes	AX		AY						
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
		Autres participations	CU		CV						
		Créances rattachées à des participations	BB		BC						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres titres immobilisés	BD	790	BE		790					
	Prêts	BF		BG							
	Autres immobilisations financières *	BH		BI							
	TOTAL (II)		BJ	511 936	BK	95 453	416 483				
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	32 824	BY		32 824				
		Autres créances (3)	BZ	9 096	CA		9 096				
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE						
		Disponibilités	CF	20 642	CG		20 642				
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	26	CI		26				
	Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	62 589	CK		62 589			
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
		Frais de remboursement des obligations (V)	CM								
Écarts de conversion actif * (VI)		CN									
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	574 525	1A	95 453	479 072					
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 :			

* 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 2023

Désignation de l'entreprise		Icea		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 168 750)	DA	168 750		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 586		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	17 804		
	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	13 217		
	Report à nouveau	DH	369		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 077		
	Subventions d'investissement	DJ	89 547		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	308 350		
	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	162 774		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 012		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 545		
	Dettes fiscales et sociales	DY	159		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	3 232		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	170 722		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	479 072		
REVENUS	(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	27 796		
(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 2023

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 { biens * services *	FD	45 598	FE		FF	45 598
		FG		FH		FI	
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	45 598	FK		FL
	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	14
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
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	13 284
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	693
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	dotations aux amortissements *			GA	21 148
			dotations aux provisions			GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	7
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	35 133
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	10 480
opération 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	215
	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	215
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 027
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	2 027
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 812)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	8 668

(RENOIS : 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 2023

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

Désignation de l'entreprise <u>Icea</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 568
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 568
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	6 568
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	159
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	52 395
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	37 318
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	15 077
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		IG	
	(3) Dont {	HP	
		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	
		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	
	(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
abandon compte courant associé		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
			878
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : 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 2023

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				KP			KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	415 486		KT	KU		
									42 638		
	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	20 411		LI	LJ		
									26 588		
	Avances et acomptes				LK			LL	LM		
TOTAL III				LN	437 031		LO	LP			
								69 225			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M	8T		
	Autres participations				8U			8V	8W		
	Autres titres immobilisés				IP	340		IR	IS		
									450		
	Prêts et autres immobilisations financières				IT	360		IU	IV		
TOTAL IV				LQ	700		LR	LS			
								450			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	442 981		ØH	ØJ			
								69 675			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN			CØ	DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO			LV	LW		IX
CORPORELLES	Terrains				IP			LX	LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ			MA	MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR			MD	ME		MF	
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS			MG	MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT			MJ	MK		ML
									458 123		458 123
	Autres				IU			MM	MN		MO
	Inst. gales, agencts, aménagements divers										
	Matériel de transport				IV			MP	MQ		MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW			MS	MT		MU
									1 134		1 134
	Emballages récupérables et divers *				IX			MV	MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours				MY			MZ	NA		NB
								46 639		46 639	
Avances et acomptes				NC			ND	NE		NF	
TOTAL III				IY			NG	NH		NI	
								505 896		505 896	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ			ØU	M7		ØW
	Autres participations				IØ			ØX	ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés				I1			2B	2C		2D
									790		790
	Prêts et autres immobilisations financières				I2			2E	2F		2G
TOTAL IV				I3			NJ	NK		2H	
								790		1 200	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4			ØK	ØL		ØM	
								511 936		513 136	

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

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

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 3

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 : IceaNéant ☒ *

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 2023 : Etat préparatoire.

⑥

AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>Icea</u>										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	68 279	QA	20 921	QB		QC	89 200		
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	777	QM	227	QN		QO	1 003		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	69 055	QV	21 148	QW		QX	90 203		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	74 305	ØP	21 148	ØQ		ØR	95 453		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations 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		MØ	NØ	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RJ	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SØ	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 TOTAL III		NL				NM	NO				
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)				
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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

8

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

DGFiP N°2057-SD 2023

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	32 824		32 824						
	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	8 965		8 965					
		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	132		132						
	Charges constatées d'avance	VS	26		26						
	TOTAUX			VT	41 947	VU	41 947	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	162 774		19 848		105 296		37 630		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	973		973						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 545		3 545						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	159		159						
	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	38		38						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 232		3 232						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	170 722	VZ	27 796		105 296		37 630	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	44 667	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	32 556	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préliminaire.

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

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise Icea		Formulaire déposé au titre de l'IR		E T	Néant ☐ *	Exercice N clos le 31/12/2023		
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	15 077		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WD			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)				WF			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option				RA			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WI			
	Amendes et pénalités				WJ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *				XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)				I7	159		
	Quote-part				WL			
	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.				L7			
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 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				- Plus-values nettes à court terme			
					- Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *				Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU			
				Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								
						TOTAL I	15 236	
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								
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)								
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			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								
Régime des sociétés mères et des filiales *				Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				
Produit net des actions et parts d'intérêts :				2A				
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							
	Majoration d'amortissement *							
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	ØV	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 bis septies)	PA	
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quinquies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quinquies)	1F	Zone franche d'activité NC (art. 44 quinquies bis)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies bis)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septies bis)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle simulatrice de conduite (art. 39 decies B)	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)	YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
						TOTAL II	14 178	
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI	1 058	
				déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL		
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	1 058	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

DGFIP 2058 A 2023
Extension

REINTEGRATIONS DIVERSES

Montant exercice N

[illegible]

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2023

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.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2023

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

Désignation de l'entreprise : <u>Icea</u>										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	894				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	16 713			ZD	13 284				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			ZE	2 534					
					ZF						
	TOTAL I	ØF	17 081			ZG	369				
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	17 081			
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 EXTERNEMENT	– Sous-traitance					YT	514				
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8					XQ	1 058				
	– Personnel extérieur à l'entreprise					YU					
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	2 647				
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES					ST	9 066				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	13 284				
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW					
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS					9Z	693				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					YX	693				
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	1 760				
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 2023

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
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) (12)						
	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.

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

* 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 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).Désignation de l'entreprise : Icea Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %	
② 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 <i>reservé-0</i> bis du CGI) ①	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>reservé-0</i> du CGI) ①	

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 %
①		②	③	④
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 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
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

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 2023

(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.

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: Icea		Néant ☒	
Exercice ouvert le: 01/01/2023 et clos le: 31/12/2023		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	
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	
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	
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
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	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	
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	
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.			

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

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 2023



(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

31122023

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 numéroté 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2023

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

31122023

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 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 2023 : 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 numéroté 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.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>		Formulaire à déposer en double exemplaire		N° 2065-SD 2023	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Exercice ouvert le		01012023		et clos le 31122023	
				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, cocher la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		1 Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %		1 057		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 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies					
Société d'investissement immobilier cotée		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					
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					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé Sage generation expert					
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:	
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:				Date: 26012024 Lieu: LABEGE	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire: Président JEAN PAUL MARIE GARDET	
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 2023																								
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		2 534					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																						
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)										2 534												
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															Pour les SARL					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.																								
															Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.					Année au cours de laquelle le versement a été effectué					Montant des sommes versées:																			
à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits					à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement					à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6																																		
					Indemnités forfaitaires					Remboursements					Indemnités forfaitaires					Remboursements																								
1										2					3					4					5					6					7					8				
K DIVERS																																												
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																																												
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (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 (A)										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 (B)										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																																												



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

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2023)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise Icea

du

Adresse 815 LA PYRENEENNE LE PROLOGUE 31670 LABEGE

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 . 2023 . . . (total col.9 + total col.10) 10		- de l'exercice . 2023 . . 10	1 058
- de l'exercice précédent 10		- de l'exercice précédent 10	10 483
Nom et qualité du signataire JEAN PAUL MARIE GARDETTE Président		À LABEGE , le 26/01/2024 Signature,	

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

AGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

2023	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								