

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01634

Numéro SIREN : 380 221 846

Nom ou dénomination : IN EXTENSO PROVENCE

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 103

IN EXTENSO PROVENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 496 315 euros
Siège social : Arteparc de Bachasson Bât D
Rue de la Carrière de Bachasson
13590 MEYREUIL
380 221 846 RCS AIX EN PROVENCE

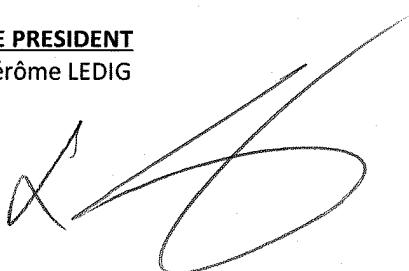
COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/06/2021

- Actif
 - Passif
 - Compte de résultat
 - Annexes
-

Certifiés conformes

LE PRESIDENT
Jérôme LEDIG



BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements	Net	Net
		Dépréciations	30/06/2021	30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	93 026	93 026		318
Fonds commercial (1)	5 249 025		5 249 025	5 541 680
Autres immobilisations incorporelles	2 342 507		2 342 507	2 507 599
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 592	1 592		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	529	529		102
Autres immobilisations corporelles	1 687 882	986 548	701 333	761 787
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 535		7 535	7 535
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 990		6 990	
Autres immobilisations financières	153 820		153 820	153 820
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 542 907	1 081 695	8 461 211	8 972 842
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	24 389		24 389	24 389
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 418 459	708 946	3 709 513	5 243 964
Autres créances	1 487 099	193 633	1 293 467	1 367 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 466 344		2 466 344	2 094 342
Charges constatées d'avance (3)	244 039		244 039	214 925
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 640 331	902 579	7 737 751	8 945 466
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 183 237	1 984 274	16 198 963	17 918 308
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 496 315	2 496 315
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 382 916	4 382 916
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	249 632	248 439
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	664 638	602 148
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	546 451	408 162
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	100 811	100 811
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 440 763	8 238 790
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	44 750	154 500
Provisions pour charges	148 741	153 839
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	193 491	308 339
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	689 441	2 181 655
Emprunts et dettes financières diverses (3)		1 077
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 599	5 599
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 861	1 495 511
Dettes fiscales et sociales	3 558 811	3 592 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	248 658	304 174
Produits constatés d'avance	1 836 340	1 790 255
TOTAL DETTES (1)	7 564 709	9 371 179
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 198 963	17 918 308
(1) Dont à plus d'un an (a)	421 575	1 494 340
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 137 535	7 871 240
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		102 787
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	-10 689		-10 689	89 792
Production vendue (services)	16 585 084	4 872	16 589 956	20 591 110
Chiffre d'affaires net	16 574 395	4 872	16 579 267	20 680 901
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			157 984	2 774
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			872 894	1 075 727
Autres produits			21 966	10 646
Total produits d'exploitation (I)			17 632 111	21 770 049
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				1 495
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 130 055	6 641 243
Impôts, taxes et versements assimilés			491 943	535 026
Salaires et traitements			6 827 332	7 755 692
Charges sociales			2 645 882	3 118 441
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			155 223	185 158
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			379 509	429 502
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			170 491	167 220
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 397 051	1 957 057
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			17 197 486	20 790 835
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			434 624	979 214
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			13 500	7 500
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			13 500	7 500
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			47 471	102 496
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			47 471	102 496
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 971	-94 996
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			400 653	884 218

COMPTE DE RESULTAT

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	202 570	
Sur opérations en capital	1 045 275	4 862 246
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 100 000	
Total produits exceptionnels (VII)	1 247 845	5 962 246
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	105 575	
Sur opérations en capital	456 520	6 131 279
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 300	12 941
Total charges exceptionnelles (VIII)	572 395	6 144 220
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	675 450	-181 974
Participation des salariés aux résultats (IX)	167 738	56 877
Impôts sur les bénéfices (X)	361 915	237 205
Total des produits (I+III+V+VII)	18 893 456	27 739 795
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 347 005	27 331 633
BENEFICE OU PERTE	546 451	408 162
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		16 716
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		7 500
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		54 361

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS IN EXTENO PROVENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 16 198 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 546 451 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 à 24 mois
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires (Droit de mutation, honoraires et frais d'actes).

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net corrigée de la filiale ou en fonction de ses perspectives de rentabilité.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable inscrite à l'actif du bilan (augmentée le cas échéant du mali technique affecté aux titres de participation), une provision pour dépréciation des titres est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

Plus précisément, la règle de dépréciation est la suivante :

- 100 % pour les créances dont l'antériorité est supérieure à 18 mois,
- 100 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 12 et 18 mois sauf dérogation de l'associé en charge du dossier,
- 25 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 9 et 12 mois.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Identité des sociétés Mères consolidant les comptes de la société :

AVENIR IE :

Forme : SAS

Siren : 844 333 245

Capital social : 69 510 712.50 €

adresse : 106 cours Charlemagne 69002 Lyon

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	5 541 680		292 655	5 249 025
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 600 625		165 092	2 435 533
Immobilisations incorporelles	8 142 305		457 747	7 684 558
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 592			1 592
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	529			529
- Installations générales, agencements aménagements divers	521 060	26 943		548 003
- Matériel de transport	8 007		178	7 829
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 065 871	66 179		1 132 050
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 597 059	93 122	178	1 690 003
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 535			7 535
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	153 820	6 990		160 810
Immobilisations financières	161 355	6 990		168 345
ACTIF IMMOBILISE	9 900 720	100 112	457 925	9 542 907

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		93 122		93 122
Apports				
Créations				
Réévaluations			6 990	6 990
Augmentations de l'exercice	93 122		6 990	100 112
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	457 747	178		457 925
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	457 747	178		457 925

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'opération de fusion.

La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché.

Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

30/06/2021	
Éléments achetés	579 710
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	4 669 315
Total	5 249 025

Le fonds de commerce figure au bilan pour sa valeur d'achat ou d'apport. La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à sa valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise. Lorsque des événements ou des changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrites au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

- (1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
- (4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus
- (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
- (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos
- (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL IN EXTENO SOCIAL MEDIT	10	95	50,00	5	5			548	27	14
SARL IN EXTENO PATRIMOINE	5	14	50,00	3	3			102	14	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										
					8					14

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 708	318		93 026
Immobilisations incorporelles	92 708	318		93 026
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 592			1 592
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	427	102		529
- Installations générales, agencements aménagements divers	123 846	40 703		164 548
- Matériel de transport	7 482	358	178	7 663
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	701 823	113 742	1 227	814 337
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	835 170	154 905	1 405	988 670
ACTIF IMMOBILISE	927 878	155 223	1 405	1 081 695

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 310 408 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 990		6 990
Autres	153 820		153 820
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 418 459	4 418 459	
Autres	1 487 099	1 487 099	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	244 039	244 039	
Total	6 310 408	6 149 598	160 810
Prêts accordés en cours d'exercice	6 990		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	548 104
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	58 183
Personnel - Produits à recevoir	52 000
Etat - produits à recevoir	15 129
Divers - Produits à recevoir	88 261
Total	761 677

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Total	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		379 509	502 090	
Financières				
Exceptionnelles				

Charges financières incluses dans le coût de production

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan : 0 euros

	Montant
TOTAL	

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 496 315,00 euros décomposé en 166 421 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	408 162
Résultat de l'exercice précédent	408 162
Prélèvements sur les réserves	408 162
Total des origines	408 162
Affectations aux réserves	63 684
Distributions	344 478
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	408 162

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affection des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	2 496 315				2 496 315
Primes d'émission	4 382 916				4 382 916
Réserve légale	248 439	1 193	1 193		249 632
Réserves générales	602 148	62 491	62 491		664 638
Résultat de l'exercice	408 162	-408 162	546 451	408 162	546 451
<i>Dividendes</i>		344 478			
Provisions réglementées	100 811				100 811
Total Capitaux Propres	8 238 790		610 134	408 162	8 440 763

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	100 811			100 811
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	100 811			100 811
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

NOTES SUR LE BILAN

Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	100 811			100 811
Provisions pour risques	154 500	21 750	131 500	44 750
Provisions pour charges	153 839	148 741	153 839	148 741
Provisions pour dépréciation	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Total	1 424 010	550 000	787 429	1 196 881
Exploitation		550 000	787 429	
Exceptionnelles		10 300		

Etat des dettes

Le classement détaillé par échéance des dettes s'établit comme suit :

Dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	689 441	267 866	421 575	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 861	1 225 861		
Dettes fiscales et sociales	3 558 811	3 558 811		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	248 658	248 658		
Produits constatés d'avance	1 836 340	1 836 340		
Total	7 559 110	7 137 535	421 575	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 387 985			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	235 444
Fournisseurs - FAR hors groupe	427 777
ICNE s/ emprunts hors clientèle	427
Dettes provisionnées pour CP	635 884
Dettes provisionnées pour RTT	51 819
Dettes prov. sur part. des salariés	167 738
Personnel - Primes à payer	415 279
Orga. sociaux - CS sur CP	294 543
Orga. sociaux - Autres CS à payer	251 493
Charges à payer particip eff constr	14 025

NOTES SUR LE BILAN

	Montant
Charges à payer taxe apprentissag	21 193
Etat - Charges à payer	1 797
Charge à payer - CFE	1 159
Charges à payer - CVAE	57 535
Charge à payer - TVTS	2 789
Charge à payer - Taxe apprentissage	3 021
Charge à payer - Formation continue	45 145
Charge à payer - Construction	40 854
Charge à payer - Taxe handicap	45 453
RRR à accorder et autres AAE	5 298
Divers - Charges à payer	105 415
Total	2 824 087

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	244 039		
Total	244 039		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 836 340		
Total	1 836 340		

La société a eu recours à des options particulières concernant les travaux en cours clients ;

- Les travaux en cours à la clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente avec prise en compte des bonis et malis et en retenant la méthode de l'avancement,
- Ils figurent en "Clients facture à établir" lorsqu'il s'agit de travaux à facturer et en "produits constatés d'avance" lorsqu'il s'agit de travaux facturés d'avance.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	-76 946		-76 946
Ventes de produits intermédiaires	66 257		66 257
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	15 056 117	4 872	15 060 989
Ventes de marchandises	1 528 967		1 528 967
Produits des activités annexes			
TOTAL	16 574 395	4 872	16 579 267

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 16300 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/06/2021	30/06/2020
Produits financiers de participation	13 500	7 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	13 500	7 500
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	47 471	102 496
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	47 471	102 496
Résultat financier	-33 971	-94 996

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	16 310	
79110000 - Remboursements frais agefos	11 670	
79120000 - Remboursement agefos - Autres frais	475	
79140000 - Avantages en nature hors associes	19 837	
79143000 - Avantages en nature associes	14 539	
79150000 - Trf de charges - Divers social	22 632	
	85 465	
Total	85 465	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	380	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	105 195	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	456 520	
Provisions pour risques et charges	10 300	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		202 570
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 037 275
Autres produits		8 000
TOTAL	572 395	1 247 845

Résultat et impôts sur les bénéfices

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	400 653	361 915	38 738
+ Résultat exceptionnel	675 450		675 450
- Participations des salariés	167 738		167 738
Résultat comptable	908 366	361 915	546 451
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 68 956 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	100 811
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	100 811
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles	348 024
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	348 024
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	13 000
Montant de la créance future	86 738
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

AUTRES INFORMATIONS

Effectif

Effectif moyen du personnel : 168 personnes dont 24 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens	124	
Employés		
Ouvriers		
Total	168	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
CAUTION SOLIDAIRE	350 000
Avals et cautions	350 000
Autres engagements reçus	
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 148 741 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 148 741 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèse d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,05 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : TV 88/90

Sur la base des statistiques réalisées par le groupe IN EXTENO, il a été décidé de différencier le taux de rotation du personnel en fonction de l'ancienneté.

Taux de rotation du personnel - 3 catégories en fonction de l'ancienneté :

- 5 ans : 14 %
- 5 à 10 ans : 9%
- + 15 ans : 4 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

AUTRES INFORMATIONS

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	2 484 390	2 484 390	2 496 315	2 496 315	2 496 315
Nombre d'actions ordinaires	174 338	174 338	174 338	174 338	174 338
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	16 256 738	16 494 207	21 998 530	20 680 901	16 579 267
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	874 671	1 199 922	903 299	-551 489	1 004 198
Impôts sur les bénéfices	-19 770	-10 560	78	237 205	361 915
Participation des salariés				56 877	167 738
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	710 313	695 331	-717 373	408 162	546 451
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	5,13	6,94	5,18	-4,85	2,72
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	4,07	3,99	-4,11	2,34	3,13
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	162	162	162	162	162
Montant de la masse salariale	5 774 319	6 119 415	8 646 180	7 755 692	6 827 332
Montant des sommes versées en avantages sociaux	2 331 666	2 311 707	3 553 816	3 118 441	2 636 282

IN EXTENO PROVENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 496 315 euros
Siège social : Arteparc de Bachasson Bât D

Rue de la Carrière de Bachasson

13590 MEYREUIL

380 221 846 RCS AIX EN PROVENCE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 22 DECEMBRE 2021**

DEUXIEME RÉSOLUTION

(Affectation du résultat)

L'assemblée générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 546 450 euros, approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Résultat net 546 450 Euros
- A titre de dividendes réservés aux actions de préférence AdP MB la somme de 40 000 Euros
- A titre de dividendes aux autres associés, la somme de 394 236 Euros soit un dividende de 2,447 € par action
- Le solde, soit la somme de 112 214 Euros au poste « Autres réserves »

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 83 357 Euros. Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève donc quant à lui à 350 879 Euros.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

En cas de distribution de dividendes au cours des exercices précédents

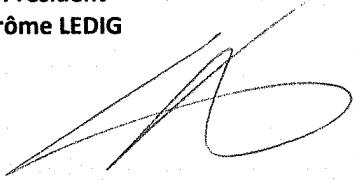
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2020	82 386 €		262 092 €
30/06/2019	50 000 €		
31/05/2018			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Extrait certifié conforme

Le Président
Jérôme LEDIG



Société par Actions Simplifiée
IN EXTENO PROVENCE
Arteparc de Bachasson Bât.D
Rue de la Carrière de Bachasson
13590 MEYREUIL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2021





Compagnie
Française
de Contrôle
& d'Expertise

Société de
commissaires
aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

Société par Actions Simplifiée
IN EXTENO PROVENCE
Arteparc de Bachasson Bât.D
Rue de la Carrière de Bachasson
13590 MEYREUIL

A l'assemblée générale de la société **IN EXTENO PROVENCE**,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **IN EXTENO PROVENCE** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

112 bis, rue Cardinet
75 017 PARIS
Tél. 01 40 53 39 80
www.cfce-feco.fr

S.A. au capital de
37 000 €
Inscrite à la
Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Paris
RCS Paris B 602 006 116
Code NAF 6920 Z
N° TVA Intracommunautaire :
FR 95602006116

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-dessous. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Fonds commercial » de l'annexe (page 12) présente les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation dudit du Fonds.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en annexe.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

.../...

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 13 décembre 2021

**Compagnie Française
de Contrôle et d'Expertise
"C.F.C.E."**

Société de commissaires aux comptes

Albert ABEHSSERA
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	93 026	93 026		318
Fonds commercial (1)	5 249 025		5 249 025	5 541 680
Autres immobilisations incorporelles	2 342 507		2 342 507	2 507 599
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 592	1 592		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	529	529		102
Autres immobilisations corporelles	1 687 882	986 548	701 333	761 787
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 535		7 535	7 535
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 990		6 990	
Autres immobilisations financières	153 820		153 820	153 820
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 542 907	1 081 695	8 461 211	8 972 842
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	24 389		24 389	24 389
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 418 459	708 946	3 709 513	5 243 964
Autres créances	1 487 099	193 633	1 293 467	1 367 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 466 344		2 466 344	2 094 342
Charges constatées d'avance (3)	244 039		244 039	214 925
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 640 331	902 579	7 737 751	8 945 466
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 183 237	1 984 274	16 198 963	17 918 308
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 496 315	2 496 315
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 382 916	4 382 916
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	249 632	248 439
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	664 638	602 148
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	546 451	408 162
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	100 811	100 811
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 440 763	8 238 790
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	44 750	154 500
Provisions pour charges	148 741	153 839
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	193 491	308 339
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	689 441	2 181 655
Emprunts et dettes financières diverses (3)		1 077
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 599	5 599
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 861	1 495 511
Dettes fiscales et sociales	3 558 811	3 592 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	248 658	304 174
Produits constatés d'avance	1 836 340	1 790 255
TOTAL DETTES (1)	7 564 709	9 371 179
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 198 963	17 918 308
(1) Dont à plus d'un an (a)	421 575	1 494 340
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 137 535	7 871 240
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		102 787
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	-10 689		-10 689	89 792
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	16 585 084	4 872	16 589 956	20 591 110
Chiffre d'affaires net	16 574 395	4 872	16 579 267	20 680 901
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			157 984	2 774
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			872 894	1 075 727
Autres produits			21 966	10 646
Total produits d'exploitation (I)			17 632 111	21 770 049
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				1 495
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 130 055	6 641 243
Impôts, taxes et versements assimilés			491 943	535 026
Salaires et traitements			6 827 332	7 755 692
Charges sociales			2 645 882	3 118 441
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			155 223	185 158
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			379 509	429 502
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			170 491	167 220
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			2 397 051	1 957 057
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			17 197 486	20 790 835
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			434 624	979 214
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			13 500	7 500
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			13 500	7 500
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			47 471	102 496
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			47 471	102 496
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 971	-94 996
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			400 653	884 218

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	202 570	
Sur opérations en capital	1 045 275	4 862 246
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 100 000	
Total produits exceptionnels (VII)	1 247 845	5 962 246
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	105 575	
Sur opérations en capital	456 520	6 131 279
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 300	12 941
Total charges exceptionnelles (VIII)	572 395	6 144 220
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	675 450	-181 974
Participation des salariés aux résultats (IX)	167 738	56 877
Impôts sur les bénéfices (X)	361 915	237 205
Total des produits (I+III+V+VII)	18 893 456	27 739 795
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 347 005	27 331 633
BENEFICE OU PERTE	546 451	408 162
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		16 716
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		7 500
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		54 361

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS IN EXTENO PROVENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 16 198 963 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 546 451 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 à 24 mois
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires (Droit de mutation, honoraires et frais d'actes).

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net corrigée de la filiale ou en fonction de ses perspectives de rentabilité.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable inscrite à l'actif du bilan (augmentée le cas échéant du mali technique affecté aux titres de participation), une provision pour dépréciation des titres est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

Plus précisément, la règle de dépréciation est la suivante :

- 100 % pour les créances dont l'antériorité est supérieure à 18 mois,
- 100 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 12 et 18 mois sauf dérogation de l'associé en charge du dossier,
- 25 % pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 9 et 12 mois.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Identité des sociétés Mères consolidant les comptes de la société :

AVENIR IE :

Forme : SAS

Siren : 844 333 245

Capital social : 69 510 712.50 €

adresse : 106 cours Charlemagne 69002 Lyon

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	5 541 680		292 655	5 249 025
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 600 625		165 092	2 435 533
Immobilisations incorporelles	8 142 305		457 747	7 684 558
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 592			1 592
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	529			529
- Installations générales, agencements aménagements divers	521 060	26 943		548 003
- Matériel de transport	8 007		178	7 829
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 065 871	66 179		1 132 050
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 597 059	93 122	178	1 690 003
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 535			7 535
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	153 820	6 990		160 810
Immobilisations financières	161 355	6 990		168 345
ACTIF IMMOBILISE	9 900 720	100 112	457 925	9 542 907

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		93 122		93 122
Apports				
Créations				
Réévaluations			6 990	6 990
Augmentations de l'exercice		93 122	6 990	100 112
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	457 747	178		457 925
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	457 747	178		457 925

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'opération de fusion.

La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché.

Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

	30/06/2021
Éléments achetés	579 710
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	4 669 315
Total	5 249 025

Le fonds de commerce figure au bilan pour sa valeur d'achat ou d'apport. La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à sa valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise. Lorsque des événements ou des changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrites au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

- (1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
- (4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus
- (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
- (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos
- (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SARL IN EXTENO SOCIAL MEDIT	10	95	50,00	5	5			548	27	14
SARL IN EXTENO PATRIMOINE	5	14	50,00	3	3			102	14	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										
							8			14

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice

C.F.C.E
112, bis rue Cardinet
75017 PARIS
Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 708	318		93 026
Immobilisations incorporelles	92 708	318		93 026
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 592			1 592
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	427	102		529
- Installations générales, agencements aménagements divers	123 846	40 703		164 548
- Matériel de transport	7 482	358	178	7 663
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	701 823	113 742	1 227	814 337
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	835 170	154 905	1 405	988 670
ACTIF IMMOBILISE	927 878	155 223	1 405	1 081 695

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 310 408 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 990		6 990
Autres	153 820		153 820
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 418 459	4 418 459	
Autres	1 487 099	1 487 099	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	244 039	244 039	
Total	6 310 408	6 149 598	160 810
Prêts accordés en cours d'exercice	6 990		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	548 104
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	58 183
Personnel - Produits à recevoir	52 000
Etat - produits à recevoir	15 129
Divers - Produits à recevoir	88 261
Total	761 677

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Total	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		379 509	502 090	
Financières				
Exceptionnelles				

Charges financières incluses dans le coût de production

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan : 0 euros

	Montant
TOTAL	

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 496 315,00 euros décomposé en 166 421 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	408 162
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	408 162
Affectations aux réserves	
Distributions	63 684
Autres répartitions	344 478
Report à Nouveau	
Total des affectations	408 162

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	2 496 315				2 496 315
Primes d'émission	4 382 916				4 382 916
Réserve légale	248 439	1 193	1 193		249 632
Réserves générales	602 148	62 491	62 491		664 638
Résultat de l'exercice	408 162	-408 162	546 451	408 162	546 451
Dividendes		344 478			
Provisions réglementées	100 811				100 811
Total Capitaux Propres	8 238 790		610 134	408 162	8 440 763

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	100 811			100 811
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	100 811			100 811
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN

Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	100 811			100 811
Provisions pour risques	154 500	21 750	131 500	44 750
Provisions pour charges	153 839	148 741	153 839	148 741
Provisions pour dépréciation	1 014 860	379 509	502 090	902 579
Total	1 424 010	550 000	787 429	1 196 881
Exploitation		550 000	787 429	
Exceptionnelles		10 300		

Etat des dettes

Le classement détaillé par échéance des dettes s'établit comme suit :

Dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	689 441	267 866	421 575	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225 861	1 225 861		
Dettes fiscales et sociales	3 558 811	3 558 811		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	248 658	248 658		
Produits constatés d'avance	1 836 340	1 836 340		
Total	7 559 110	7 137 535	421 575	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	1 387 985			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	235 444
Fournisseurs - FAR hors groupe	427 777
ICNE s/ emprunts hors clientèle	427
Dettes provisionnées pour CP	635 884
Dettes provisionnées pour RTT	51 819
Dettes prov. sur part. des salariés	167 738
Personnel - Primes à payer	415 279
Orga. sociaux - CS sur CP	294 543
Orga. sociaux - Autres CS à payer	251 493
Charges à payer particip eff constr	14 025

NOTES SUR LE BILAN

	Montant
Charges à payer taxe apprentissag	21 193
Etat - Charges à payer	1 797
Charge à payer - CFE	1 159
Charges à payer - CVAE	57 535
Charge à payer - TVTS	2 789
Charge à payer - Taxe apprentissage	3 021
Charge à payer - Formation continue	45 145
Charge à payer - Construction	40 854
Charge à payer - Taxe handicap	45 453
RRR à accorder et autres AAE	5 298
Divers - Charges à payer	105 415
Total	2 824 087

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	244 039		
Total	244 039		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	1 836 340		
Total	1 836 340		

La société a eu recours à des options particulières concernant les travaux en cours clients ;

- Les travaux en cours à la clôture de l'exercice sont évalués au prix de vente avec prise en compte des bonis et malis et en retenant la méthode de l'avancement,
- Ils figurent en "Clients facture à établir" lorsqu'il s'agit de travaux à facturer et en "produits constatés d'avance" lorsqu'il s'agit de travaux facturés d'avance.

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	-76 946		-76 946
Ventes de produits intermédiaires	66 257		66 257
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	15 056 117	4 872	15 060 989
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 528 967		1 528 967
TOTAL	16 574 395	4 872	16 579 267

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 16300 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/06/2021	30/06/2020
Produits financiers de participation	13 500	7 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	13 500	7 500
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	47 471	102 496
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	47 471	102 496
Résultat financier	-33 971	-94 996

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	16 310	
79110000 - Remboursements frais agefos	11 670	
79120000 - Remboursement agefos - Autres frais	475	
79140000 - Avantages en nature hors associes	19 837	
79143000 - Avantages en nature associes	14 539	
79150000 - Trf de charges - Divers social	22 632	
	85 465	
Total	85 465	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	380	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	105 195	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	456 520	
Provisions pour risques et charges	10 300	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		202 570
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 037 275
Autres produits		8 000
TOTAL	572 395	1 247 845

Résultat et impôts sur les bénéfices

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
 Commissaire aux comptes

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	400 653	361 915	38 738
+ Résultat exceptionnel	675 450		675 450
- Participations des salariés	167 738		167 738
Résultat comptable	908 366	361 915	546 451
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 68 956 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	100 811
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	100 811
Allégements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles	348 024
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	348 024
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	13 000
Montant de la créance future	86 738
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

AUTRES INFORMATIONS

Effectif

Effectif moyen du personnel : 168 personnes dont 24 apprentis et 9 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens	124	
Employés		
Ouvriers		
Total	168	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
CAUTION SOLIDAIRE	350 000
Avals et cautions	350 000
Autres engagements reçus	
Total	350 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 148 741 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 148 741 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèse d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,05 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : TV 88/90

Sur la base des statistiques réalisées par le groupe IN EXTENO, il a été décidé de différencier le taux de rotation du personnel en fonction de l'ancienneté.

Taux de rotation du personnel - 3 catégories en fonction de l'ancienneté :

- - 5 ans : 14 %
- 5 à 10 ans : 9%
- + 15 ans : 4 %

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

C.F.C.E
 112, bis rue Cardinet
 75017 PARIS
Commissaire aux comptes