

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01134

Numéro SIREN : 534 732 433

Nom ou dénomination : IB DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011667

COMPTES ANNUELS AU 31 OCTOBRE 2020

| | Pages |
|--|----------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| COMPTES ANNUELS | |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i> | 6 |
| - <i>Annexe</i> | 7 à 14 |
| - <i>Détail des comptes bilan actif passif</i> | 15 à 18 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 19 à 22 |
| DOSSIER FISCAL | |
| - <i>Liasse 2065</i> | 23 et 24 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-G</i> | 25 à 43 |
| - <i>Liasses intégration fiscale (filiale)</i> | 44 à 49 |
| - <i>Liasses intégration fiscale (mère)</i> | 50 à 63 |

« Certifié exact »



S.G.A EXPERTS CONSEILS

16 RUE JOSEP PLA

66100 PERPIGNAN

04 68 50 26 04

Désignation de l'entreprise : **SAS IB DEVELOPPEMENT** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise : **AVENUE DES CORBIERES - ZA** 66300 THUIR Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **5 3 4 7 3 2 4 3 3 0 0 0 1 4** Néant *

| | | | | Exercice N clos le. 3 1 1 0 2 0 2 0 | | N-1 3 1 1 0 2 0 1 9 | |
|---|---|-----------|---|--|-----------|----------------------------|-----------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES* | Frais d'établissement * | AB | 2 376 | AC | 2 376 | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 10 587 | AG | 10 332 | 255 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| | Terrains | AN | | AO | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 132 304 | AU | 100 236 | 32 067 | 25 377 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | Autres participations | CU | 1 942 574 | CV | | 1 942 574 | 1 942 604 |
| Créances rattachées à des participations | BB | 1 065 740 | BC | | 1 065 740 | 595 166 | |
| Autres titres immobilisés | BD | 30 | BE | | 30 | | |
| Prêts | BF | | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | | | |
| TOTAL (II) | BJ | 3 153 609 | BK | 112 944 | 3 040 666 | 2 563 147 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | 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 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| | Client et comptes rattachés (3)* | BX | 430 095 | BY | | 430 095 | 255 640 |
| Autres créances (3) | BZ | 119 959 | CA | | 119 959 | 609 498 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | 200 000 | CE | | 200 000 | 200 000 |
| | Disponibilités | CF | 192 378 | CG | | 192 378 | 304 995 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 5 175 | CI | | 5 175 | 4 065 |
| | TOTAL (III) | CJ | 947 607 | CK | | 947 607 | 1 374 198 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 4 101 216 | IA | 112 944 | 3 988 272 | 3 937 345 | |
| Revois : (1) Dont droit au bail | | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | (0) | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | | Créances : | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Group

* Des publications concernant cette rubrique sont déposées dans le régime n° 2022 En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT

Néant *

| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
|--|--|---|--------------|-----------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.50.....0.00.....) | DA | 350 000 | 350 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 742 824 | 742 824 | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 35 000 | 35 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 1 506 838 | 1 162 494 | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 430 589 | 494 344 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 41 125 | 40 985 | |
| | TOTAL (I) | DL | 3 106 377 | 2 825 647 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | 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 | 290 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 534 973 | 670 761 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 72 332 | 38 789 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 262 535 | 282 399 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Compte régul. | Autres dettes | EA | 11 766 | 119 749 | |
| | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 881 896 | 1 111 698 | | |
| Ecarts de conversion passif * | ED | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 3 988 272 | 3 937 345 | | |
| RENVOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 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 | 743 020 | 945 018 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 290 | | | |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT | | Néant | | * | | | | |
|--|--|---|-----------|---|--------|--|-----------|--------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | |
| | | | | 1 | | 2 | | |
| | | | | 3 | | 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | CZ | 2 376 | D8 | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | KD | 10 310 | KE | KF | 277 | |
| CORPORELLES | Terrains | | KG | | KH | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | L9 | | KJ | KK | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | M1 | | KM | KN | KO | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | M2 | | KP | KQ | KR | |
| | | | M3 | | KS | KT | KU | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | KV | | KW | KX | |
| | | Matériel de transport * | | KY | 68 227 | KZ | LA | 18 725 |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 54 540 | LC | LD | 6 400 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | LM | | |
| | TOTAL III | | LN | 122 767 | LO | LP | 25 125 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | 8T | | |
| | Autres participations | | 8U | 2 537 770 | 8V | 8W | 470 543 | |
| | Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | 1S | 30 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | | 1U | 1V | | |
| | TOTAL IV | | LQ | 2 537 770 | LR | LS | 470 573 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | OG | 2 673 222 | OH | OJ | 495 975 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | |
| | | par virement de poste à poste | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | | |
| | | 1 | | 2 | | 4 | | |
| | | | | | | Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | IN | | C0 | D0 | 2 376 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | IO | 0 | LV | LW | 10 587 | |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | LY | | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | MB | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | ME | MF | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | IS | | MG | MH | MI | |
| | | | IT | | MJ | MK | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IU | | MM | MN | |
| | | Matériel de transport | | IV | 15 587 | MP | MQ | 71 365 |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | IW | 1 | MS | MT | 60 939 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | MW | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | NA | | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | NE | | |
| | TOTAL III | | IY | 15 588 | NG | NH | 132 304 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | 0U | M7 | | |
| | Autres participations | | I0 | (0) | 0X | 0Y | 3 008 313 | |
| | Autres titres immobilisés | | 11 | | 2B | 2C | 30 | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 12 | | 2E | 2F | | |
| | TOTAL IV | | 13 | (0) | NJ | NK | 3 008 343 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | 14 | | 0K | 0L | 3 153 609 | | |

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

En Euros.

S.G.A EXPERTS CONSEILS

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---|--|---|------------------------------------|--|---|
| Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| 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 développement TOTAL I | | CY | 2 376 | EL | | EM | | EN | 2 376 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | PE | 10 310 | PF | 22 | PG | | PH | 10 332 |
| Terrains | | PI | | PJ | | 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 | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagement divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 46 876 | QI | 11 544 | QJ | 11 591 | QK | 46 830 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 50 513 | QM | 2 893 | QN | | QO | 53 407 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 97 390 | QV | 14 437 | QW | 11 591 | QX | 100 236 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | ØN | 110 075 | ØP | 14 459 | ØQ | 11 591 | ØR | 112 944 |
| CADRE B | | | | | | | | | |
| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
| | 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 | | | |
| Frais établissement TOTAL I | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | |
| | Inst. gales, agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | | |
| 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 | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | |
| Autres immobilisations corporelles | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | X1 | | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | NL | 141 | NM | | NO | | 141 | | |
| Total général (I+II+III+IV) | NP | 141 | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | 141 |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | 141 | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | 141 |
| 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.

| Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|---|---|-----|--|----|--|--------|--------|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 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 | 40 985 | TM | 141 | TN | | TO | 41 125 |
| | 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 | 40 985 | TS | 141 | TT | | TU | 41 125 |
| 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 obliga- tions 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 | 6A | 6B | | 6C | | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | | 6G | | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | O2 | O3 | | O4 | | O5 | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | | 9W | | 9X | |
| | | - autres immobilisa- tions financières(1)* | O6 | O7 | | O8 | | O9 | |
| | 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 | 40 985 | UB | 141 | UC | | UD | 41 125 | |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | | UF | | | | |
| | - financières | | UG | | UH | | | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | 141 | UK | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 C.G.I. | | | | | | | | | |

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

| 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 | | 1 065 740 | UM | (0) | UN | 1 065 740 | | | |
| | 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 | | 430 095 | | 430 095 | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | ZI | | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | 400 | | 400 | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | 38 105 | | 38 105 | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | VM | | 50 754 | | 50 754 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | VB | | 6 248 | | 6 248 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | | | | |
| | | Divers | VP | | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | 5 397 | | 5 397 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | | 19 055 | | 19 055 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | | 5 175 | | 5 175 | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 1 620 968 | VU | 555 228 | VV | 1 065 740 | | |
| RENOVOIS | (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 | | 290 | | 290 | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | 172 212 | | 33 336 | | 133 344 | | | 5 532 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | | 72 332 | | 72 332 | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | 51 320 | | 51 320 | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | 91 223 | | 91 223 | | | | | |
| Etat et autres | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | | 96 450 | | 96 450 | | | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | | 23 541 | | 23 541 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | 362 761 | | 362 761 | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | 11 766 | | 11 766 | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 881 896 | VZ | 743 020 | 133 344 | | 5 532 | | |
| RENOVOIS | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | 33 336 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|---|--|--------|-----------------|---------|----|---------|
| Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 3 1 1 0 2 0 2 0 | | | | | | | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WA | 430 589 | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | | | | | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | 10 826 | XE | | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | | WG | 2 159 | 12 985 | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)) | | RB | | | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | | XW | | | | |
| | Amendes et pénalités | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | | XZ | | | | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | | | XY | | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | | | I7 | 121 020 | | |
| Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | K7 | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 % | | | | | 18 | | | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | WN | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | XR | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé | DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | WQ | | | |
| | | | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C) | SX | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | M8 | | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | Y3 | | | |
| TOTAL I | | | | | | | | WR | 564 594 | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | WS | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | | | | WT | | | |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | | | WU | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | WV | | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | I6 | | | | | WW | | | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | WZ | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations | | 2A | 1 428 | XA | 141 418 | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | | | ZX | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | | | ZY | | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | | | XD | | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | | L5 | XF | | |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) | L6 | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | | PA | | | |
| Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A) | | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | IF | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | | XC | | | | |
| Bassin urbain à dynamiser (art.44 sexdecies) | PP | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | PC | | | | | |
| Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | XS | | | |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | | X9 | Créance dérogée par le report en arrière du déficit | | ZI | XG | 333 | | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | | | Y2 | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | | TOTAL II | | XH | 141 751 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | bénéfice (I moins II) | | XI | 422 843 | | XJ | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | déficit (II moins I) | | ZL | | | XL | | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | | | | XO | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | XN | 422 843 | | | | | | |

Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT

Néant ***I. SUIVI DES DÉFICITS**

| | | |
|--|----|--|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 65 322 |
|---|----|--------|

III. PROVISIONS ET CHARGES A 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. 1e 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 : | | ↓ ligne W1 | | ↓ 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 | | | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|------|---------------------|---|--|-------------------|----------------------------|-----------|----------------------------------|---|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : SAS IB DEVELOPPEMENT | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | - Autres réserves | ZD | 344 | 344 | | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | 494 | | 344 | Dividendes | | ZE | 150 | 000 | | | | | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | | | | | | | | | |
| | TOTAL I | OF | 494 | | 344 | Report à nouveau | | ZG | | (0) | | | | | | | | | | | |
| | | | | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | TOTAL II | ZH | 494 | 344 | | | | | | | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | Exercice N-1 : | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | YT | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | 53 | 170 | XQ | 53 | 292 | 36 | 494 | | | | | | | | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | YU | 3 | 250 | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | SS | 14 | 253 | 25 | 779 | | | | | | | | | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | YV | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | | ST | 100 | 690 | 116 | 332 | | | | | | | | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | ZJ | 171 | 484 | 178 | 605 | | | | | | | | | | | | |
| | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | YW | 15 | 358 | 18 | 253 | | | | | | | | | | | | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | ZS | | | 9Z | 11 | 725 | 11 | 800 | | | | | | | | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | YX | 27 | 083 | 30 | 053 | | | | | | | | | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | YY | 295 | 407 | 238 | 242 | | | | | | | | | | | | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | YZ | 28 | 103 | 36 | 911 | | | | | | | | | | | | |
| | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)* | | | | OB | 665 | 440 | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | OS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | ZK | 1.19 | % | | 1.34 | % | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) | | Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 1 | | | | | | | | | | | |
| DIVERS | - 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 du CGI | RH | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RÉGIME DE GROUPE* | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | 428 | 558 | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | | | | | | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | 587 | 459 | 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 | 1 | | N° SIRET de la société mère du groupe | | JJ | 5 | 3 | 4 | 7 | 3 | 2 | 4 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 4 |

(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 2058-NOT pour le régime de groupe).

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 7 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 7 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 8 |
| Permanence ou changement de méthodes | 8 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 9 |
| Etat des amortissements | 9 |
| Etat des provisions | 10 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 10 |
| Composition du capital social | 10 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 10 |
| Titres immobilisés | 11 |
| Créances immobilisées | 11 |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement | 11 |
| Disponibilités en Euros | 11 |
| Charges à payer | 11 |
| Charges et produits constatés d'avance | 12 |
| Variation des capitaux propres | 12 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées | 13 |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Montant des engagements financiers | 13 |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 13 |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié) | 14 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 988 272.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 612 422.10 Euros et dégageant un bénéfice de 430 589.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1- Le périmètre d'intégration fiscale comprend sur l'exercice les sociétés IB Developpement (Société Mère), et Ille Roussillon.

2 - Les prestations commerciales et administratives assurées pour la SAS Ille Roussillon ont été poursuivies sur l'exercice. La prestation management a été poursuivie sur cet exercice et comptabilisée pour un montant de 53 573 Euros.

3 - La convention de metteur en marché avec l'OP Sud Délices s'est poursuivie sur l'exercice.

4 - La convention de trésorerie conclue avec les sociétés du groupe s'est poursuivie sur l'exercice.

Les avances consenties aux sociétés du groupe ont fait l'objet de rémunération conformément à la convention de trésorerie en place.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/10/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | 2 376 | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 10 310 | | 277 |
| Matériel de transport | 68 227 | | 18 725 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 54 540 | | 6 400 |
| TOTAL | 122 767 | | 25 125 |
| Autres participations | 2 537 770 | | 470 543 |
| Autres titres immobilisés | | | 30 |
| TOTAL | 2 537 770 | | 470 573 |
| TOTAL GENERAL | 2 673 222 | | 495 975 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 2 376 | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 0 | 10 587 | |
| Matériel de transport | | 15 587 | 71 365 | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 1 | 60 939 | |
| TOTAL | | 15 588 | 132 304 | |
| Autres participations | | 0 | 3 008 313 | |
| Autres titres immobilisés | | | 30 | |
| TOTAL | | 0 | 3 008 343 | |
| TOTAL GENERAL | | 15 588 | 3 153 609 | |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 2 376 | | | 2 376 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 10 310 | 22 | | 10 332 |
| Matériel de transport | 46 876 | 11 544 | 11 591 | 46 830 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 50 513 | 2 893 | | 53 407 |
| TOTAL | 97 390 | 14 437 | 11 591 | 100 236 |
| TOTAL GENERAL | 110 075 | 14 459 | 11 591 | 112 944 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 22 | | | | |
| Matériel de transport | 11 544 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 893 | | | | |
| TOTAL | 14 437 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 14 459 | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 40 985 | 141 | | | 41 125 |
| TOTAL | 40 985 | 141 | | | 41 125 |
| TOTAL GENERAL | 40 985 | 141 | | | 41 125 |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | 141 | | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | 1 065 740 | 0 | 1 065 740 |
| Autres créances clients | 430 095 | 430 095 | |
| Personnel et comptes rattachés | 400 | 400 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 38 105 | 38 105 | |
| Impôts sur les bénéfices | 50 754 | 50 754 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 6 248 | 6 248 | |
| Groupe et associés | 5 397 | 5 397 | |
| Débiteurs divers | 19 055 | 19 055 | |
| Charges constatées d'avance | 5 175 | 5 175 | |
| TOTAL | 1 620 968 | 555 228 | 1 065 740 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 290 | 290 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 172 212 | 33 336 | 133 344 | 5 532 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 72 332 | 72 332 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 51 320 | 51 320 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 91 223 | 91 223 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 96 450 | 96 450 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 23 541 | 23 541 | | |
| Groupe et associés | 362 761 | 362 761 | | |
| Autres dettes | 11 766 | 11 766 | | |
| TOTAL | 881 896 | 743 020 | 133 344 | 5 532 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 33 336 | | | |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|---------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 1.0000 | 350 000 | | | 350 000 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes financières diverses | 582 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 000 |
| Dettes fiscales et sociales | 93 886 |
| Autres dettes | 11 766 |
| Total | 127 235 |

**« IB DEVELOPPEMENT »
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
SIEGE SOCIAL : Zone Artisanale – Avenue des Corbières
66300 THUIR**

RCS PERPIGNAN 534 732 433

✂

**AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020**

✂

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale, sur proposition du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 430 589 Euros :

- en totalité à la réserve ordinaire qui se trouverait ainsi portée de 1 506 838 Euros à la somme de 1 937 427 Euros.

Puis de distribuer, sur cette même réserve,

- à titre de dividende aux associés, la somme de ... 150 000 €

De sorte que le dividende s'établit ainsi qu'il suit, pour chaque associé, après application en vertu du « prélèvement forfaitaire unique », d'une retenue globale de 30 %, se ventilant comme suit :

* 17,2 % de cotisations sociales (CSG : 9,9 % + CRDS : 0,5 % + prélèvement contribution additionnelle : 0,3 % + prélèvement social : 4,5 % + prélèvement de solidarité : 2 %),

* et 12,8 % forfaitaires d'impôt sur le revenu,

Soit au total : 45 000 €

L'assemblée générale, reconnaît qu'il lui a été rappelé les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices, savoir :

En 2020 : 150 000 €

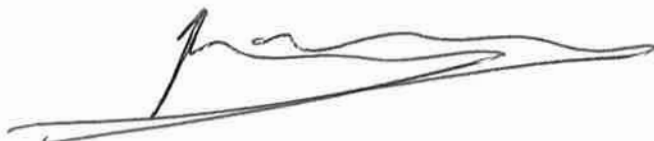
En 2019 : 100 00 €

En 2018 : 50 000 €

ADOPTION

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale annuelle du 23 avril 2021.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT



**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **IB DEVELOPPEMENT**

Forme juridique : **Société par Actions Simplifiée**

Numéro unique d'identification - (Siren) : **534 732 433**

Représentée par :

Nom : **BATLLE** Prénom : **Julien**

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2020

- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

