

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00330

Numéro SIREN : 347 483 901

Nom ou dénomination : INGENIERIE SPECIALISEE EN EQUIPEMENTS TECHNIQUES

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/007040

inset

SAS au capital de 27 040 €
8, rue Henri Cornu - CS 61071 - 97495 SAINTE-CLOTILDE
☎ 02 62 21 54 43 - @ bet.inset@inset.fr - 🌐 www.inset.fr
SIRET : 347 483 901 00034 - RCS : 88 B 330 - APE : 7112B



**Greffé du Tribunal de Commerce de Saint-Denis
de la Réunion**
45 Rue Sainte Anne

97400 SAINT DENIS

Saint-Denis, le 28 Aout 2023

BORDEREAU D'ENVOI DE DOCUMENTS

Objet : Dépôt des comptes annuels
Assemblée Générale du 22 mai 2023 AR 2C 163 448 2856 9

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de trouver ci joint les documents suivants :

Désignation	Qté	Objet
<ul style="list-style-type: none">les comptes annuels de la Société INSET (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31122022le rapport de gestion (contenant la proposition d'affectation du résultat) présenté à l'assemblée, la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée.		<p>suivant votre demande <input type="checkbox"/></p> <p>pour attribution <input checked="" type="checkbox"/></p> <p>pour diffusion <input type="checkbox"/></p> <p>pour validation et règlement <input type="checkbox"/></p>
<p>Vous trouverez aussi un chèque bancaire N°0220141 pour le règlement des frais de dépôt de 43,07 €.</p>		

Vous en souhaitant bonne réception,
Nous vous prions d'agréer nos sincères salutations.

L'Assistante de Direction



SAS au capital de 27 040 €

8, rue Henri Cornu - CS 61071 - 97495 SAINTE-CLOTILDE

☎ 02 62 21 54 43 - ✉ bet.inset@inset.fr - 🌐 www.inset.fr

SIRET : 347 483 901 00034 - RCS : 88 B 330 - APE : 7112B

RAPPORT SPECIAL DU PRESIDENT SUR LES CONVENTIONS VISEES PAR L'ARTICLE L227-10 DU CODE DU COMMERCE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chers actionnaires,

Conformément aux dispositions du Code de commerce, j'ai l'honneur de vous présenter le rapport spécial relatif aux conventions conclues entre la Société et son Président ou actionnaires.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice

Poursuite des conventions conclues au cours des exercices précédents

1/ Conventions auprès de la SCI CESIAS

Location de bureaux d'une superficie de 244,21 m² et parties communes, avec sanitaires. L'entreprise de nettoyage sont inclus dans les charges.

Le montant des loyers s'élève à 65.773,08 € et les charges locatives à 21.457,66 €.

Cette convention sera poursuivie en 2023 pour un montant annuel HT n'excédant pas pour le loyer bureaux et parties communs 65 644,20 € (hors révisions) et les charges locatives à 24616,56€.

Assistance administrative et comptable pour un montant de 2.150,00 euros pour l'exercice 2022, facturé par INSET à la SCI Césias.

Cette convention sera poursuivie en 2023 pour un montant annuel HT n'excédant pas 2 150,00 €.

Monsieur Éric OTTENWELTER, Président de la société INSET, impliqué à la convention conclue avec la SCI CESIAS, ne participera pas au vote.

2/ Convention conclue avec la SCI METRONOME

Location de bureaux d'une superficie de 132,31m² avec parties communes et avec sanitaires.

L'entreprise de nettoyage et espaces verts sont inclus dans les charges.

Le montant des loyers s'élève à 27.945,84 € et les charges locatives à 9.794,13 €.

Cette convention sera poursuivie en 2023 pour un montant annuel HT n'excédant pas pour le loyer bureaux et parties communs 26 991,84 € (hors révisions) et les charges locatives à 7621,21 €.

Assistance administrative et comptable pour un montant de 2.150,00 euros HT pour l'exercice 2022, facturé par INSET à la SCI Métronome.

Cette convention sera poursuivie en 2023 pour un montant annuel HT n'excédant pas 2.150,00 euros.

Monsieur Éric OTTENWELTER, Président de la société INSET et Monsieur Dany ORFELLE associé d'INSET, impliqués à la convention conclue avec la SCI METRONOME, ne participeront pas au vote.

3/ Convention conclue avec la SCOP IMAGEEN

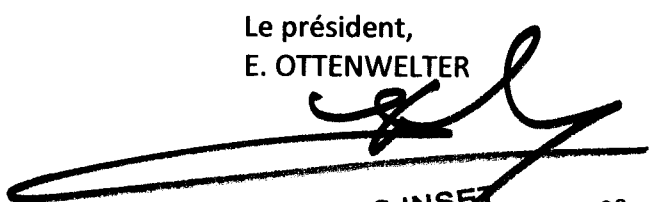
Mise à disposition et participation aux frais de fonctionnement du bureau (amortissement, fournitures, assurances) entre la SAS INSET et la SCOP IMAGEEN, pour un montant de 10.742,92 euros.

Cette convention sera poursuivie en 2023 pour un montant annuel HT n'excédant pas 12 000,00 euros.

Monsieur Éric OTTENWELTER, Président de la société INSET et co-gérant de la SCOP IMAGEEN, ne participera pas au vote.

Fait à Tampon, le 22 mai 2023

Le président,
E. OTTENWELTER



SAS INSET
Au Capital de 27 040 € - RC 88 B 330
8, Rue Henri Cornu - CS 61071
97495 Sainte Clotilde Cedex
Tel : 0262 21 64 43
SIREN : 347 483 901 - APE : 7112B
bet.inset@inset.fr - <http://www.inset.fr/>



SAS au capital de 27 040 €
8, rue Henri Cornu - CS 61071 - 97495 SAINTE-CLOTILDE
☎ 02 62 21 54 43 - ✉ bet.inset@inset.fr - 🌐 www.inset.fr
SIRET : 347 483 901 00034 - RCS : 88 B 330 - APE : 7112B

TEXTE DE RESOLUTIONS A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 MAI 2023 A 10H00

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

PREMIERE Résolution - Approbation des comptes - Quitus au Président

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la présidence approuve les comptes annuels de l'exercice consolidé INSET SAS clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME Résolution - Affectation du résultat - Distribution de dividendes

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 301 987,97 euros de la manière suivante :

Origine

- Report à nouveau antérieur : 762 673,22 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 301 987,97 euros

Affectation

- Dividendes : 250 000 euros
- Report à nouveau : 512 673,22 euros

Cette affectation aura pour effet de porter le compte Report à Nouveau à un solde de 512 673,22 €.

Rappel des dividendes distribués

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

Exercices	Dividendes nets INSET
2020	200 000,00
2021	200 000,00
2022	250 000,00

TROISIEME Résolution - Conventions réglementées

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Gérant-sur les conventions relevant de l'article L 227-10 du Code de commerce, se prononce sur les conventions qui y sont mentionnées.

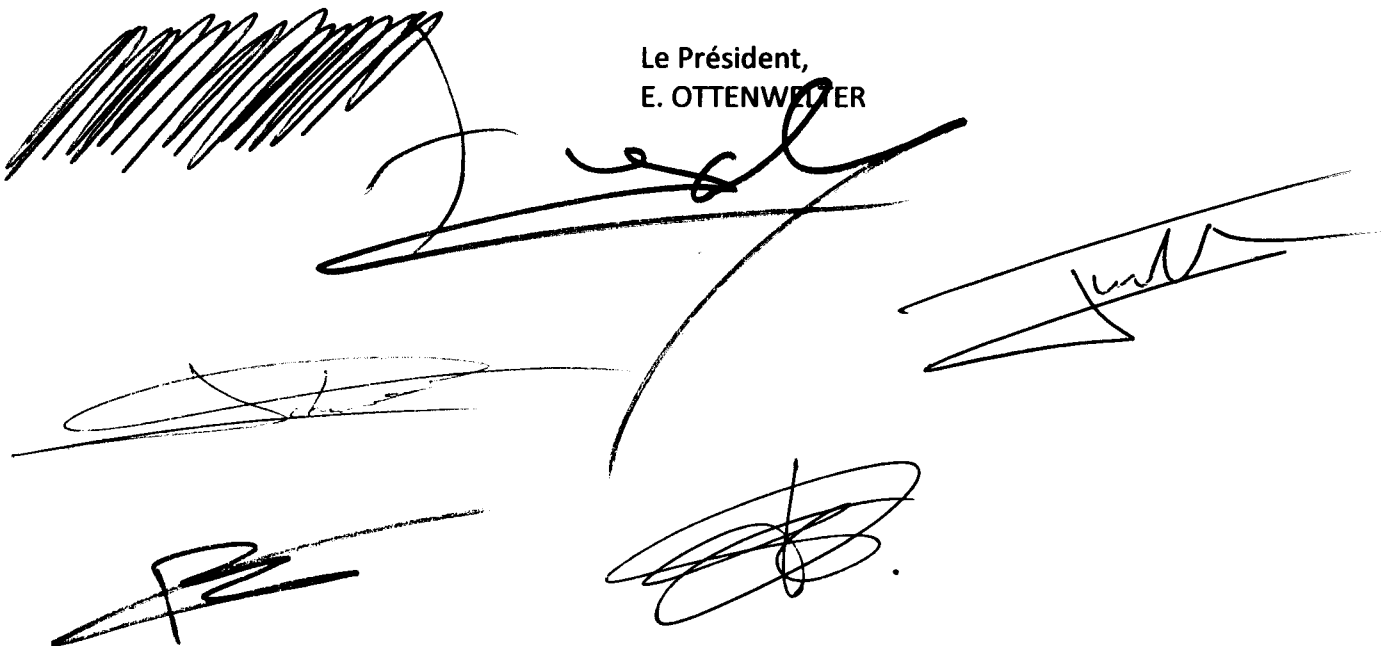
Cette résolution est soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé étant précisé que leurs parts sociales sont exclues du calcul du quorum et de la majorité.

QUATRIEME Résolution - Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Fait à Saint-Denis, le 22/05 2023

Le Président,
E. OTTENWELTER



INSET

Sommaire

Attestation d'Examen limité	1
Bilan SAS INSET	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat SAS INSET	4
Soldes intermédiaires de gestion	6
Annexes Légales 2023	8
Bilan détaillé	24
ACTIF	24
<i>Actif immobilisé</i>	<i>24</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>24</i>
PASSIF	26
<i>Capitaux Propres</i>	<i>26</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>26</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>26</i>
Compte de résultat détaillé	28

Attestation d'Examen limité

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION D'EXAMEN LIMITE DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'Examen limité des comptes annuels de l'entreprise INSET pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen limité.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'entreprise *INSET sas* à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 32 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	2 115 686,86 Euros
chiffre d'affaires	2 918 846,37 Euros
résultat net comptable	301 987,97 Euros

Fait à SAINT-DENIS
Le 27/04/2023

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BOERAEVE BEATRICE

Bilan SAS INSET

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	58 747	44 561	14 187	26 559	- 12 372
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	33 030	33 030		4 338	- 4 338
Avances et acomptes sur immobilisations					
Terrains					
Constructions	8 478	7 516	963	1 607	- 644
Installations techniques, matériel et outillage	3 278	3 278		173	- 173
Autres immobilisations corporelles	484 715	342 411	142 303	154 558	- 12 255
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2 459		2 459	127 459	- 125 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	32 919		32 919	55 000	- 22 081
Autres immobilisations financières	6 010		6 010	6 010	
TOTAL (I)	629 636	430 795	198 840	375 703	- 176 863
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 525		2 525	10 726	- 8 201
Clients et comptes rattachés	561 679	40 492	521 187	549 660	- 28 473
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	166		166	1 824	- 1 658
. Personnel	350		350	1 723	- 1 373
. Organismes sociaux	3 345		3 345	3 242	103
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269		269	1 358	- 1 089
. Autres	2 709	452	2 256	25 340	- 23 084
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	32 631		32 631	32 631	
Disponibilités	1 336 401		1 336 401	814 281	522 120
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	9 750		9 750	7 449	2 301
TOTAL (II)	1 949 824	40 944	1 908 881	1 448 234	460 647
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	7 966		7 966	18 195	- 10 229
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 587 426	471 739	2 115 687	1 842 133	273 554

Bilan SAS INSET (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	27 040	27 040	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	340 400	340 400	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	7 972	7 972	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	7 775	7 775	
Report à nouveau	762 673	779 318	- 16 645
Résultat de l'exercice	301 988	183 356	118 632
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 447 849	1 345 861	101 988
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 200		7 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 672	21 334	25 338
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	259 708	158 376	101 332
. Organismes sociaux	177 030	168 079	8 951
. Etat, impôts sur les bénéfices	100 396	44 621	55 775
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 184	70 936	- 12 752
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 129	16 372	- 4 243
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 520	16 554	- 10 034
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	667 838	496 272	171 566
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 115 687	1 842 133	273 554

Compte de résultat SAS INSET

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	2 918 846		2 918 846	2 617 985	300 861 11,49
Chiffres d'affaires Nets	2 918 846		2 918 846	2 617 985	300 861 11,49
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			87 100	20 606	66 494 322,69
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 778	87 874	- 85 096 -96,84
Autres produits			117	1 184	- 1 067 -90,12
Total des produits d'exploitation (I)			3 008 841	2 727 649	281 192 10,31
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)				4 491	- 4 491 -100
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			580 736	492 398	88 338 17,94
Impôts, taxes et versements assimilés			41 372	19 573	21 799 111,37
Salaires et traitements			1 431 760	1 354 317	77 443 5,72
Charges sociales			476 291	520 389	- 44 098 -8,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			82 311	97 537	- 15 226 -15,61
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 860	6 519	- 4 659 -71,47
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 785	10 696	- 7 911 -73,96
Total des charges d'exploitation (II)			2 617 115	2 505 921	111 194 4,44
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			391 726	221 728	169 998 76,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances			5 989	6 202	- 213 -3,43
Autres intérêts et produits assimilés			2 632		2 632 N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			440	258	182 70,54
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			9 061	6 461	2 600 40,24
Dotations financières aux amortissements et provisions			452	440	12 2,73
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			452	440	12 2,73
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			8 608	6 020	2 588 42,99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			400 335	227 748	172 587 75,78

Compte de résultat SAS INSET (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		713	- 713	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	154 525	35 900	118 625	330,43
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	154 525	36 613	117 912	322,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 042	3 762	7 280	193,51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	141 436	12 942	128 494	992,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	152 478	16 704	135 774	812,82
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 047	19 909	- 17 862	-89,72
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	100 394	64 301	36 093	56,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 172 427	2 770 722	401 705	14,50
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 870 439	2 587 366	283 073	10,94
RESULTAT NET	301 988	183 356	118 632	64,70
Dont Crédit-bail mobilier	1 020	4 080	- 3 060	-75,00
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	2 918 846	2 617 985	300 861	11,49
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	2 918 846	2 617 985	300 861	11,49
- Matières premières et approvisionnements consommés		4 491	- 4 491	-100
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	2 918 846	2 613 494	305 352	11,68
Taux de marge brute sur production	100,00 %	99,83 %		
Marge brute globale (I + II)	2 918 846	2 613 494	305 352	11,68
Taux de marge brute globale	100,00 %	99,83 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	580 736	492 398	88 338	17,94
Valeur ajoutée produite	2 338 111	2 121 096	217 015	10,23
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	80,10 %	81,02 %		
+ Subventions d'exploitation	87 100	20 606	66 494	322,69
- Impôts, taxes et versements assimilés	41 372	19 573	21 799	111,37
- Salaires et traitements	1 431 760	1 354 317	77 443	5,72
- Charges sociales	476 291	520 389	- 44 098	-8,47
Excédent brut d'exploitation	475 788	247 422	228 366	92,30
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	16,30 %	9,45 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	2 428	11 656	- 9 228	-79,17
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	82 311	97 537	- 15 226	-15,61
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 860	6 519	- 4 659	-71,47
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	117	1 184	- 1 067	-90,12
- Autres charges de gestion courante	2 785	10 696	- 7 911	-73,96
+ Transfert de charges d'exploitation	350	76 218	- 75 868	-99,54
Résultat d'exploitation (hors charges et produits)	391 726	221 728	169 998	76,67
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	13,42 %	8,47 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	5 989	6 202	- 213	-3,43
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 632		2 632	N/S
+ Reprises sur provisions financières	440	258	182	70,54
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	452	440	12	2,73
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Résultat courant avant impôts	400 335	227 748	172 587	75,78
Résultat courant / chiffre d'affaires	13,72 %	8,70 %		

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		713	- 713	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	154 525	35 900	118 625	330,43
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 042	3 762	7 280	193,51
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	141 436	12 942	128 494	992,85
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et				
Résultat exceptionnel	2 047	19 909	- 17 862	-89,72
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	100 394	64 301	36 093	56,13
Résultat net Comptable	301 988	183 356	118 632	64,70
Résultat net / chiffre d'affaires	10,35 %	7,00 %		

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 115 686,86 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 301 987,97 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La SARL INSET a été transformée en SAS le 30/10/2019.

INSET 8 RUE HENRI CORNU CS 61071 TECHNOPOLE DE LA REUNION 97490 SAINTE CLOTILDE
27/04/2023

Une opération de fusion avec la SARL INSET SUD , dans laquelle INSET détenait 10 % du capital , a été actée en 12/2019.

L'intégration des actifs et passifs de la SARL INSET SUD a été effective au 01/01/2020.

La prime de fusion est de 340.400 ₣.

Une réduction de capital de 660 actions a porté le capital de 37.600 ₣ à 27040 ₣.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	94 892		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	8 478		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 278		
Autres installations, agencements, aménagements	39 842		7 052
Matériel de transport	250 800		44 386
Matériel de bureau, informatique, mobilier	173 045		17 527
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	475 443		68 965
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	127 459		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	61 010		8 000
TOTAL	188 469		8 000
TOTAL GENERAL	758 804		76 965

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 115	91 777	91 777
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			8 478	8 478
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 278	3 278
Autres installations, agencements, aménagements			46 894	46 894
Matériel de transport		40 245	254 941	254 941
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 693	182 879	182 879
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		47 938	496 471	496 470
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		125 000	2 459	2 459
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 081	38 929	38 929
TOTAL		155 081	41 388	41 388
TOTAL GENERAL		206 134	629 636	629 635

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	63 995	16 710	3 115	77 591
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	6 872	644		7 516
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 105	185		3 278
Installations générales, agencements divers	27 649	3 934		31 594
Matériel de transport	130 481	44 790	23 809	151 462
Matériel de bureau, informatique, mobilier	150 999	16 049	7 693	159 355
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	319 105	65 602	31 502	353 205
TOTAL GENERAL	383 101	82 312	34 617	430 795

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	16 710				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	644				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	185				
Installations générales, agencements divers	3 934				
Matériel de transport	44 790				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 049				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	65 602				
TOTAL GENERAL	82 312				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	18 195			7 966
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	41 059	1 860	2 428	40 492
	440	452	440	452
TOTAL Dépréciations	41 500	2 312	2 868	40 944
TOTAL GENERAL	41 500	2 312	2 868	40 944
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 860 452	2 428 440	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 919	18 919	14 000
Autres immobilisations financières	6 010		6 010
Clients douteux ou litigieux	43 051	43 051	
Autres créances clients	518 628	518 628	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	350	350	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 345	3 345	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	269	269	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 333	1 333	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 541	1 541	
Charges constatées d'avance	9 750	9 750	
TOTAL GENERAL	617 196	597 186	20 010
Montant des prêts accordés dans l'exercice	8 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice	30 081		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	46 672	46 672		
Personnel et comptes rattachés	259 708	259 708		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	177 030	177 030		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	100 396	100 396		
- T.V.A	58 184	58 184		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 129	12 129		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 520	6 520		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	660 638	660 638		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	2 709
TOTAL	2 709

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 880 291 733
TOTAL	302 612

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	9 750	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	9 750	

Commentaires :

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler	7 966	
TOTAL	7 966	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 690	14,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 690	14,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	2 918 846
TOTAL	2 918 846

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	2 271 095 647 751
TOTAL	2 918 846

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	401 358	
Résultat exceptionnel (et participation)	2 047	
Résultat comptable	302 755	

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		17 037	17 037
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		17 037	17 037
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		19 680	19 680
- Exercice		1 020	1 020
TOTAL		20 700	20 700
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	24 000
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	8	
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

La société n'a pas constitué de provision pour les IFC. Inset n'a pas calculé une prévision pour les IFC au 31/1/2022.

La société a choisi de gérer le versement de ces primes pour les départs à la retraite déjà connus.

Les primes versées à ce titre ont été de 30.200 € en 2021 et 30.200 € en 2022.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	27 040	27 040	27 040	28 000	28 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 918 846	2 617 985	2 629 089	1 984 318	1 948 604
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	485 160	340 239	313 927	203 166	298 093
c) Impôt sur les bénéfices	100 650	64 301	60 501	20 344	30 509
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	384 510	275 938	253 426	182 822	267 584
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	302 755	183 356	174 394	143 565	198 441
f) Montants des bénéfices distribués		200 000	100 000	75 250	120 000
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	22	22	22		
b) Montant de la masse salariale	1 432 045	1 354 317	1 291 253	935 743	871 110
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	476 970	520 389	508 394	374 513	335 678

Observations complémentaires

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	58 747	44 561	14 187	26 559	- 12 372
205000000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	58 747		58 747	61 862	- 3 115
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		44 561	-44 561	-35 304	- 9 257
Autres immobilisations incorporelles	33 030	33 030		4 338	- 4 338
2081000000 FCPI IMMORENTE	11 664		11 664	11 664	
2082000000 FCPI PF02 SOUSCRIPTION	21 366		21 366	21 366	
2808100000 AMORTISSEMENT FCPI IMMORENTE		11 664	-11 664	-10 132	- 1 532
2808200000 AMORTISSEMENT FCPI PF02		21 366	-21 366	-18 560	- 2 806
Constructions	8 478	7 516	963	1 607	- 644
2135000000 INSTALLATION G N RALES - AGENC	8 478		8 478	8 478	
2813500000 AMORTISSEMENT INST G N RALE, A		7 516	-7 516	-6 872	- 644
Installations tech., matériel & outillage ind	3 278	3 278		173	- 173
2154000000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)	1 196		1 196	1 196	
2155000000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 082		2 082	2 082	
2815500000 AMORTISSEMENT OUTILLAGES INDUS		3 278	-3 278	-3 105	- 173
Autres immobilisations corporelles	484 715	342 411	142 303	154 558	- 12 255
2181000000 INSTALLATION, AGENCEMENT, AMEN	46 894		46 894	39 842	7 052
2182000000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	254 941		254 941	250 800	4 141
2183000000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	106 342		106 342	103 807	2 535
2184000000 MOBILIER	76 538		76 538	69 237	7 301
2818100000 AMORTISSEMENT AGENC, AMÉNAG		31 594	-31 594	-27 649	- 3 945
BÂ					
2818200000 AUTRES IMMOBILISATØ CORPORELLE		151 462	-151 462	-130 481	- 20 981
2818300000 AMORTISSEMENT MATÉRIEL DE BURE		90 153	-90 153	-83 410	- 6 743
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		69 202	-69 202	-67 589	- 1 613
Autres participations	2 459		2 459	127 459	- 125 000
2612000000 TITRE DE PARTICIPATION ACTION	2 459		2 459	2 459	
2614000000 TITRE DE PARTICIPATION ACTION				125 000	- 125 000
Prêts	32 919		32 919	55 000	- 22 081
2742000000 Pret associé VDB	24 000		24 000	38 000	- 14 000
2744000000 PRET CORDIER	5 596		5 596	17 000	- 11 404
2745000000 PRET JANAC SOLENE	3 323		3 323		3 323
Autres immobilisations financières	6 010		6 010	6 010	
2750000000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	6 010		6 010	6 010	
TOTAL (I)	629 636	430 795	198 840	375 703	- 176 863
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	2 525		2 525	10 726	- 8 201
4091000000 FRS - AVANCES ET ACOMPTES	2 525		2 525	10 726	- 8 201
Clients et comptes rattachés	561 679	40 492	521 187	549 660	- 28 473
4110000000 CLIENTS	518 628		518 628	537 113	- 18 485
4163000000 CLIENTS DOUTEURS	43 051		43 051	46 311	- 3 260
4181000000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR				7 295	- 7 295
4910000000 PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION D		40 492	-40 492	-41 059	567
Fournisseurs débiteurs	166		166	1 824	- 1 658
4010000000 FOURNISSEURS	166		166	1 824	- 1 658
Personnel	350		350	1 723	- 1 373
4210090000 REMUNERATION EL KHARRAS				91	- 91
KHAOUL					
4210110000 REMUNERATION HOARAU DAVID				79	- 79

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	
4210240000 REMUNERATION JANAC SOLENE	100		100	53 47
4253000000 AVANCE SOUNDRON CHANTAL				1 500 - 1 500
4254000000 AVANCE JANAC SOLENE	250		250	250
. Organismes sociaux	3 345		3 345	3 242 103
4312000000 URSAF Mayotte				137 - 137
4373020000 CRR REGUL	2 760		2 760	2 760
4373400000 Ticket restaurant	585		585	338 247
4373410000 TICKET RESTAURANT CARTE				8 - 8
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269		269	1 358 - 1 089
4456200000 TVA SUR IMMOBILISATIONS				1 358 - 1 358
4456210000 TVA S/IMMOBILISATION NON PERÇU	178		178	178
4456611000 TVA sur autres bien et services 19.6	92		92	92
. Autres	2 709	452	2 256	25 340 - 23 084
4097000000 FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS				21 225 - 21 225
4487000000 ETAT PRODUIT À RECEVOIR	1 333		1 333	2 000 - 667
4687000000 PRODUITS À RECEVOIR	1 375		1 375	2 556 - 1 181
4965000000 PROVISION SUR LES VMP		452	-452	-440 - 12
Valeurs mobilières de placement	32 631		32 631	32 631
5081000000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES BNP	32 631		32 631	32 631
Disponibilités	1 336 401		1 336 401	814 281 522 120
5120000100 BNP INSET SUD 01869502291	9 173		9 173	55 542 - 46 369
5122000000 BNPI 03095910010	1 327 190		1 327 190	758 717 568 473
5310000000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	17		17	17
5311000000 CAISSE	20		20	6 14
Charges constatées d'avance	9 750		9 750	7 449 2 301
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 750		9 750	7 449 2 301
TOTAL (II)	1 949 824	40 944	1 908 881	1 448 234 460 647
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	7 966		7 966	18 195 - 10 229
4818000000 CHARGES À ÉTALER	7 966		7 966	18 195 - 10 229
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 587 426	471 739	2 115 687	1 842 133 273 554

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	27 040	27 040	
1010000000 CAPITAL	27 040	27 040	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	340 400	340 400	
1042000000 PRIME DE FUSION	340 400	340 400	
Réserve légale	7 972	7 972	
1061000000 RÉSERVE LÉGALE	7 972	7 972	
Autres réserves	7 775	7 775	
1068000000 AUTRES RÉSERVES	7 775	7 775	
Report à nouveau	762 673	779 318	- 16 645
1100000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT	762 673	779 318	- 16 645
Résultat de l'exercice	301 988	183 356	118 632
TOTAL (I)	1 447 849	1 345 861	101 988
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	7 200		7 200
4191000000 AVANCE CLIENTS	7 200		7 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 672	21 334	25 338
4010000000 FOURNISSEURS	35 792	21 334	14 458
4081000000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	10 880		10 880
. Personnel	259 708	158 376	101 332
4210040000 REMUNERATION BERTIL LAURENT		1	- 1
4210190000 REMUNERATION RAVANNE PAULINE	12		12
4220000000 COMITES D'ENTREPRISES, D'ETABL	16		16
4282000000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	63 816	47 511	16 305
4282200000 DETTES PROVISIONNÉES POUR INTÉ	195 863	110 864	84 999
. Organismes sociaux	177 030	168 079	8 951
4311000000 CAISSE SECURITE SOCIALE	82 719	78 868	3 851
4312000000 URSAF Mayotte	1 437		1 437
4372001000 Prévoyance mancini	6 848	5 307	1 541
4373000000 RETRAITE COMPL MENTAIRE CRR	28 750	28 407	343
4373010000 RETRAITE CAPIMMEC INSET SUD	18 154	18 154	
4373200000 Mutelle maladie	8 011	9 255	- 1 244
4375000000 humanis caisse retraite MAYOTT	3 782	7 538	- 3 756
4386000000 AUTRES CHARGES À PAYER	27 329	20 550	6 779
. Etat, impôts sur les bénéfices	100 396	44 621	55 775
4441000000 ETAT ACOMPTE IMPÔT SUR LES SOC	100 396	43 479	56 917
4441100000 TRESOR PUBLIC CFE CVAE		1 142	- 1 142
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 184	70 936	- 12 752
4455110000 TVA A DECAISSER	15 632	21 103	- 5 471
4456611000 TVA sur autres bien et services 19.6 Débit Fra		2 860	- 2 860
4457110000 TVA collectée au taux de 8,5 %	42 038	15 461	26 577
4457111000 TVA COLLECTÉE AU TAUX DE 2,1 %	513	94	419
4457112000 TVA COLLECTÉE		833	- 833
4458500000 TVA À DÉCLARER SUR BD TVA		30 539	- 30 539

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
4458510000 TVA À DÉCLARER BD TVA À 2,10 %		46	- 46
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 129	16 372	- 4 243
4421000000 TRESOR PUBLIC PRÉLÈVEMENT À LA	6 381	7 943	- 1 562
4486000000 AUTRES CHARGES À PAYER	5 748	8 429	- 2 681
Autres dettes	6 520	16 554	- 10 034
4110000000 CLIENTS	6 339	15 806	- 9 467
4671000000 NOTE DE FRAIS PERSONNEL	181	748	- 567
TOTAL (IV)	667 838	496 272	171 566
TOTAL PASSIF (I à V)	2 115 687	1 842 133	273 554

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	2 918 846		2 918 846	2 617 985	300 861	11,49
7060000000 PRESTATIONS SVCES SA	23 353		23 353	14 767	8 586	58,14
7061000000 PRESTATIONS SVCES A				60	- 60	-100
7061010000 PRESTATION SERVICE M				4 167	- 4 167	-100
7061021000 PRESTATION AMO EN SO				38 840	- 38 840	-100
7061070000 PRESTATION MOE CHANT	9 982		9 982	21 447	- 11 465	-53,46
7061071000 PRESTATION MOE TVA	13 181		13 181	5 288	7 893	149,26
7061071200 ETUDES 4ACT TVA 2.10	9 796		9 796		9 796	N/S
7061100000 PRESTATIONS DE SVCES	103 855		103 855	37 306	66 549	178,39
7061120000 ETUDES 1ACT MOE FLUI	1 731 961		1 731 961	1 422 377	309 584	21,77
7061121000 ETUDES 1ACT MOE FLUI	30 216		30 216	57 688	- 27 472	-47,62
7061140000 ETUDES 2ACT AMO-SÉC	220 319		220 319	318 559	- 98 240	-30,84
7061141000 ETUD 2ACT AMO- SEC IN	12 680		12 680		12 680	N/S
7061170000 ETUDES 4ACT DIAG/FAI	100 708		100 708	225 334	- 124 626	-55,31
7061300000 ETUDES 1ACT MOE FLUI	588 137		588 137	361 115	227 022	62,87
7061310000 ETUDES 1ACT MOE MAY	26 124		26 124	18 665	7 459	39,96
7061340000 ETUDES 2ACT AMO SEC	23 670		23 670	62 252	- 38 582	-61,98
7061370000 ETUDES 4ACT DIAG/FAI	9 820		9 820	18 500	- 8 680	-46,92
7083000000 FRAIS FONCTIONNEMENT	10 743		10 743	7 320	3 423	46,76
7084200000 DISPOSIT° PERSONNEL	2 150		2 150	2 150		0,00
7084300000 DISPOSIT° PERSONNEL	2 150		2 150	2 150		0,00
Chiffre d'affaires Net	2 918 846		2 918 846	2 617 985	300 861	11,49

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	87 100	20 606	66 494	322,69
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		2 000	- 2 000	-100
7410000000 TVA NON PERÇUE RÉCUPÉRABLE	178	406	- 228	-56,16
7411000000 SUBVENTION CLIMATER	79 589	18 200	61 389	337,30
7412000000 AIDE CONTRAT APPRENTISSAGE	7 333		7 333	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfert d	2 778	87 874	- 85 096	-96,84
7817400000 CRÉANCES	2 428	11 656	- 9 228	-79,17
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	350	76 218	- 75 868	-99,54
Autres produits	117	1 184	- 1 067	-90,12
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	117	1 184	- 1 067	-90,12
Total des produits d'exploitation (I)	3 008 841	2 727 649	281 192	10,31

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Achats de matières premières et autres approvisionnement		4 491	- 4 491	-100
6022000000 FOURNITURES CONSOMMABLES		4 491	- 4 491	-100
Autres achats et charges externes	580 736	492 398	88 338	17,94
6060000000 ACHATS NON STOCKES DE MATIÈRES	5 031	2 325	2 706	116,39
6061100000 FOURNISSEUR D'EAU EDENA VIVALO	1 635	1 517	118	7,78
6061700000 CARBURANT VL ET-218-PD GL	411		411	N/S
6061900000 ACHAT PROTECTION CORONAVIRUS	51	345	- 294	-85,22
6062100000 CARBURANT VL ET-048-PD DP		534	- 534	-100
6062110000 CARBURANT VL ET-111-PD RB	2 806	1 875	931	49,65
6062120000 CARBURANT VL ET-076-PD DO	1 990	1 416	574	40,54
6062130000 CARBURANT VL DN-311-JD PR	1 123	1 277	- 154	-12,06
6062140000 CARBURANT VL DN-312-JD VDB	1 027	1 117	- 90	-8,06
6062150000 CARBURANT VL DN314JD	1 027	557	470	84,38
6062170000 CARBURANT VL ET-218-PD GL	797	1 010	- 213	-21,09
6062180000 ESSENCE GF-377-HT LH	1 171		1 171	N/S
6062200000 CARBURANT VL ET-008-PD JR	1 649	1 391	258	18,55
6062300000 CARBURANT VL ET-952-PC CL	2 511	1 572	939	59,73
6062400000 CARBURANT VL ET-913-PC JLM	551	1 956	- 1 405	-71,83
6062410000 CARBURANT FX092FQ/GF717DD JLM	1 846		1 846	N/S
6062500000 CARBURANT VL ET-811-PC EO	2 227	1 725	502	29,10
6062700000 CARBURANT VL CL-698-RF	568	253	315	124,51
6062800000 CARBURANT VL CQ-593-AA	895	686	209	30,47
6062900000 FRAIS DE CARBURANT À MAYOTTE	1 639	2 061	- 422	-20,48
6063000000 FOUNTITURES D'ENTRETIEN & PETIT	15 230	7 400	7 830	105,81
6064000000 FOURNITURES DE BUREAUX	4 219	8 008	- 3 789	-47,32
6064100000 FOURNITURE DE BUREAUX BUROCA	3 969		3 969	N/S
6064200000 FRS TIREURS DE PLANS	2 107	1 187	920	77,51
6064900000 FOURNITURES DE BUREAU MAYOTTE	456	1 220	- 764	-62,62
6110000000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE EXTÉRI	101 945	58 163	43 782	75,27
6112000000 SOUS TRAITANCE IMAGEEN	4 800	500	4 300	860,00
6122700000 LEASING COPIEUR	1 020	4 080	- 3 060	-75,00
6132000000 LOCATION IMMOBILIÈRE	65 773	64 570	1 203	1,86
6132100000 LOCATION IMMO MAYOTTE	6 240	7 280	- 1 040	-14,29
6132500000 LOCATION SCI METRONOME	27 946	27 435	511	1,86
6135000000 LOCATIONS MOBILIÈRES	613	1 590	- 977	-61,45
6135100000 LOCATION EDENA VIVALO	320	302	18	5,96
6135200000 LOCATION LOGICIEL	12 168	8 500	3 668	43,15
6135300000 LOCATION ALLIANZ	2 583	2 004	579	28,89
6135900000 LOCATION VOITURE MAYOTTE	435		435	N/S
6141000000 CHARGES LOCATIVES SCI CESIAS	21 458	22 709	- 1 251	-5,51
6142000000 CHARGES LOCATIVES SCI MÉTRONOM	9 794	4 175	5 619	134,59
6151000000 ENTRETIEN & R PARATION BUREAUT	712	4 893	- 4 181	-85,45
6151100000 ENTRETIEN LOCAL COSINUS	1 168	2 098	- 930	-44,33
6152210000 ENTRETIEN & RÉPARATION CD129LE	1 390	2 155	- 765	-35,50
6152220000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET913PC JL	1 022	2 154	- 1 132	-52,55
6152220100 ENT REPARAT GF377 HT HL	229		229	N/S
6152230000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET811PC EO	826	854	- 28	-3,28
6152240000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET952PC CL	1 687	1 017	670	65,88
6152250000 ENTRETIEN RÉPARAT° DN311JD PR	1 157	2 608	- 1 451	-55,64
6152260000 ENTRETIEN RÉPARAT° CL698RF	1 113	1 219	- 106	-8,70
6152270000 ENTRETIEN RÉPARAT° DN312JD JV	456	3 096	- 2 640	-85,27
6152280000 ENTRETIEN RÉPARAT° CQ593AA EK	925	1 327	- 402	-30,29
6152300000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET008PD JR	1 794	1 251	543	43,41
6152310000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET111PD RB	2 309	956	1 353	141,53
6152900000 ENTRETIEN RÉPARAT° DN316JD SR	979	718	261	36,35
6153000000 ENTRETIEN REPARAT° EH414JA	1 422	225	1 197	532,00
6153100000 ENTRETIEN REPARAT° ET076PD DO	1 279	758	521	68,73
6153120000 ENTRETIEN RÉPARAT° ET048PD DP		737	- 737	-100
6153300000 ENTRETIEN C3 ET-218-PD GL	1 348	473	875	184,99

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
6156000000 ENTRETIEN & RÉPARATION MAINTEN	90	150	- 60	-40,00
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 960	11 990	- 7 030	-58,63
6156300000 TELESURVEILLANCE LOCAUX	1 850	3 179	- 1 329	-41,81
6158100000 MAINTENANCE ALLIANCE		3 978	- 3 978	-100
6159000000 MAINTENANCE BUROCA	3 099	3 533	- 434	-12,28
6159100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	24 606	16 121	8 485	52,63
6161000000 MULTIRIQUES PROFESSIONNELLE	4 691	4 545	146	3,21
6161300000 ASSURANCE BRIS MACHINE ALLIANC	68		68	N/S
6162000000 ASSURANCE DÉCENNALE PROFESSION	99 304	84 476	14 828	17,55
6163000000 ASSURANCE SUR VÉHICULES	12 841	7 203	5 638	78,27
6164000000 RISQUE D'EXPLOITATION IFC	30 200	30 200		0,00
6181000000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 224	66	1 158	N/S
6182000000 FORMATION	1 780	2 275	- 495	-21,76
6183000000 DOCUMENTATIONS TECHNIQUES	1 291	2 315	- 1 024	-44,23
6226000000 HONORAIRES	18 801	1 552	17 249	N/S
6227000000 FRAIS D'ACTES	212	439	- 227	-51,71
6230000000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT		3 221	- 3 221	-100
6234000000 CADEAU · LA CLIENTÔLE	272	715	- 443	-61,96
6240000000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPO	5 262	240	5 022	N/S
6241000000 TRANSPORT SUR ACHATS	39	57	- 18	-31,58
6244000000 TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	262		262	N/S
6250000000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCE	6 479	10 978	- 4 499	-40,98
6256900000 MISSION MAYOTTE		2 581	- 2 581	-100
6257000000 R CEPTIONS	175		175	N/S
6260000000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	2 771	2 503	268	10,71
6261000000 ORANGE FIXE		785	- 785	-100
6261100000 ORANGE MAYOTTE	910	859	51	5,94
6261200000 EXPÉDITIONS EXPRESS	240		240	N/S
6262000000 LIVEBOX MAYOTTE		15	- 15	-100
6262100000 PACK SERVEUR ADSL - IP FIXE		30	- 30	-100
6262210000 HEBERGEMENT GOOGLE BOX	2 918	2 159	759	35,16
6262300000 ZEOP LIAISON DATA	11 619	12 766	- 1 147	-8,98
6263000000 GSM EO 0692 875 763	492	563	- 71	-12,61
6263100000 GSM EK 0693 558 183	476	543	- 67	-12,34
6263110000 GSM DH 0692 883 256	476	545	- 69	-12,66
6263200000 GSM JLMO 0692675503	228		228	N/S
6263300000 GSM GL 0692 327 174	475	543	- 68	-12,52
6263500000 GSM BUREAU 0692 65 88 12		38	- 38	-100
6263600000 GSM RB 0692 675 503	484	544	- 60	-11,03
6264000000 GSM DB 0692 331 098	476	543	- 67	-12,34
6265000000 GSM LP 0692 658 812	441	439	2	0,46
6265100000 GSM RP 0692 283 206	443	543	- 100	-18,42
6266000000 GSM DO 0692 666 687	510	644	- 134	-20,81
6266110000 GSM VDB 0692 324 884	482	543	- 61	-11,23
6267000000 GSM CC 0692 823 320	480	544	- 64	-11,76
6268000000 GSM JLM 0692 823 327	482	546	- 64	-11,72
6268100000 GSM CL 0692 767 091	483	544	- 61	-11,21
6269000000 GSM DP 0692 667 457	118	501	- 383	-76,45
6269100000 GSM JR 0692 821 288	45	546	- 501	-91,76
6269900000 GSM SR MAY 0639 100 731	357	506	- 149	-29,45
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 563	2 958	- 395	-13,35
6280000000 DIVERS	618	1 067	- 449	-42,08
6281000000 CONCOURS DIVERS	4 797	3 491	1 306	37,41
Impôts, taxes et versements assimilés	41 372	19 573	21 799	111,37
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINU	12 301	224	12 077	N/S
6335000000 TAXE APPRENTISSAGE	7 752	938	6 814	726,44
6351100000 TAXE PROF CFE CVAE	17 933	12 819	5 114	39,89
6351300000 AUTRES IMPÂTS LOCAUX	160	174	- 14	-8,05
6351400000 TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	2 716	3 018	- 302	-10,01

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
6354000000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE	510	2 400	- 1 890	-78,75
Salaires et traitements	1 431 760	1 354 317	77 443	5,72
6410000000 Rémunérations du personnel	984 047	1 023 975	- 39 928	-3,90
6411000000 Rémunération de gérance	24 000	24 000		0,00
6411100000 INDEMNITÉ STAGIAIRE		1 283	- 1 283	-100
6412000000 CONGÉS PAYES	16 305	-8 440	24 745	293,19
6413100000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	84 286	146 226	- 61 940	-42,36
6414100000 INDEMNITÉ ET AVANTAGE DIVERS	73 228		73 228	N/S
6414200000 INTERESSEMENT	195 863	110 864	84 999	76,67
6415000000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	-422	-6 445	6 023	93,45
6416000000 PPE	54 453	62 855	- 8 402	-13,37
Charges sociales	476 291	520 389	- 44 098	-8,47
6451000000 Cotisations à l'URSSAF	289 755	296 811	- 7 056	-2,38
6452100000 Cotisations Mutuelle	15 446	14 493	953	6,58
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	92 511	106 490	- 13 979	-13,13
6453300000 CAISSE DE RETRAITE PROBTP	-6 324		- 6 324	N/S
6454000000 Cotisations aux ASSEDIC	43 631	71 450	- 27 819	-38,93
6458000000 PREVOYANCE	16 226	16 091	135	0,84
6470000000 Tickets restaurants	16 282	16 373	- 91	-0,56
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 985	2 079	- 94	-4,52
6480000000 CHARGES SOCIALES SUR PROVISION	6 779	-3 398	10 177	299,50
Dotations aux amortissements sur immobilisations	82 311	97 537	- 15 226	-15,61
6811100000 DOTATIONS AUX IMMOBILISATION I	16 710	14 556	2 154	14,80
6811200000 DOTATIONS AUX IMMOBILISATIONS	65 601	82 982	- 17 381	-20,95
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 860	6 519	- 4 659	-71,47
6817400000 CRÉANCES	1 860	6 519	- 4 659	-71,47
Autres charges	2 785	10 696	- 7 911	-73,96
6510000000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B		758	- 758	-100
6540000000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	2 428	9 164	- 6 736	-73,51
6580000000 Charges diverses de gestion courante	358	774	- 416	-53,75
Total des charges d'exploitation (II)	2 617 115	2 505 921	111 194	4,44
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	391 726	221 728	169 998	76,67
Produits des autres valeurs mobilières et créances	5 989	6 202	- 213	-3,43
7621000000 REVENUS DE TITRES IMMOBILISES	5 989	6 202	- 213	-3,43
Autres intérêts et produits assimilés	2 632		2 632	N/S
7631000000 INT RÔT DES CR ANCES COMMERCIA	2 631		2 631	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	440	258	182	70,54
7866500000 REPRISE SUR PROVISIONS VALEUR	440	258	182	70,54
Total des produits financiers (V)	9 061	6 461	2 600	40,24
Dotations financières aux amortissements et provisions	452	440	12	2,73
6866500000 DOTATIONS AUX AMORT. VALEUR MO	452	440	12	2,73
Total des charges financières (VI)	452	440	12	2,73
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	8 608	6 020	2 588	42,99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-VI+VII)	400 335	227 748	172 587	75,78
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		713	- 713	-100
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		713	- 713	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	154 525	35 900	118 625	330,43
7752000000 PRODUIT DE CESSIONS D'ÉLÉMENTS	32 650	35 900	- 3 250	-9,05
7756000000 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	121 875		121 875	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	154 525	36 613	117 912	322,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 042	3 762	7 280	193,51
6712000000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET	10 773		10 773	N/S
6713000000 DONs, LIBÉRALITÉS		3 000	- 3 000	-100

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEPT. S/OPÉRA	269	762	- 493	-64,70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	141 436	12 942	128 494	992,85
6752000000 VALEURS COMPTABLE DES ÉLÉMENTS	16 436	12 942	3 494	27,00
6756000000 IMMOBILISATIONS FINAANCIÈRES	125 000		125 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	152 478	16 704	135 774	812,82
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 047	19 909	- 17 862	-89,72
Impôts sur les bénéfices (X)	100 394	64 301	36 093	56,13
6950000000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	100 394	64 301	36 093	56,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 172 427	2 770 722	401 705	14,50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 870 439	2 587 366	283 073	10,94
RESULTAT NET	301 988	183 356	118 632	64,70
Dont Crédit-bail mobilier	1 020	4 080	- 3 060	-75,00
6122700000 LEASING COPIEUR	1 020	4 080	- 3 060	-75,00