

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	891 924	100	752 063	100	139 861	19
Montant net du chiffre d'affaires	891 924	100	752 063	100	139 861	19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	5 333	1	2 667		2 667	100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	50 509	6	47 919	6	2 590	5
Autres produits	7		14		-7	-49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	947 773	106	802 663	107	145 110	18
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	140 936	16	124 682	17	16 255	13
Impôts, taxes et versements assimilés	8 475	1	7 800	1	675	9
Salaires et traitements	528 742	59	452 149	60	76 594	17
Charges sociales	173 186	19	157 842	21	15 344	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	11 415	1	6 428	1	4 987	78
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	54		12		42	337
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	862 809	97	748 913	100	113 897	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	84 964	10	53 750	7	31 214	58
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	31 626	3.55	24 421	3.25	7 205	29.50
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 479	0.84	9 357	1.24	-1 879	-20.08
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	39 104	4.38	33 778	4.49	5 326	15.77
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 536	0.73	1 783	0.24	4 753	266.57
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 536	0.73	1 783	0.24	4 753	266.57
RÉSULTAT FINANCIER	32 569	3.65	31 995	4.25	574	1.79
RÉSULTAT COURANT avant impôts	117 533	13.18	85 746	11.40	31 787	37.07
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	252	0.03	15 378	2.04	-15 126	-98.36
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	252	0.03	15 378	2.04	-15 126	-98.36
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 354	0.26	5 296	0.70	-2 943	-55.56
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 354	0.26	5 296	0.70	-2 943	-55.56
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 102	-0.24	10 082	1.34	-12 183	-120.85
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-23 812	-2.67	-19 826	-2.64	-3 986	-20.10
TOTAL DES PRODUITS	987 130	110.67	851 819	113.26	135 311	15.88
TOTAL DES CHARGES	847 886	95.06	736 166	97.89	111 721	15.18
Bénéfice ou Perte	139 243	15.61	115 653	15.38	23 590	20.40

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN - ACTIF

ACTIF

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

	Valeurs au 31/12/23		Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles	93 971	89 100	4 871
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	45 794	14 369	31 425
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 505	6 140	365
Autres immobilisations corporelles	32 480	26 948	5 532
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			100 575
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 000		9 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	187 750	136 557	51 193
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	13 674		13 674
Clients douteux, litigieux (3)			
Personnel et comptes rattachés (3)	-35 000		-35 000
Créances fiscales et sociales (3)	37 801		37 801
Groupe et associés (3)	230 490		230 490
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	417 511		417 511
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	664 477		664 477
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	852 226	136 557	715 669

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 5 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	365 381	365 381
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	139 243	115 653
SITUATION NETTE	510 124	486 534
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	510 124	486 534
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	6 536	633 409
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 997	1 595
Fournisseurs, factures non parvenues	19 024	28 029
Dettes fiscales et sociales	177 989	136 600
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	205 545	799 714
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	715 669	1 286 248

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

205 545

799 714

3 I - INGENIERIE ET INNOVATION INDUSTRIELLE

Société par actions simplifiée

au capital de 5 000 euros

Siège social : ZI Nord

1, Rue J. Marie Jacquard

82000 MONTAUBAN

508 424 363 RCS MONTAUBAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 139 243 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	139 243 euros
------------------------	---------------

A titre de dividende global à l'Associée Unique	139 243 euros
Soit 1 391,43 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la présente assemblée générale.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 139 243 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
137 586 euros, soit 1 375,86 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 137 586 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
1 022 136 euros, soit 10 221,36 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 022 136 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
115 653 euros, soit 1 156,53 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 115 653 euros

Certifié conforme
La Présidente



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 715 669.18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 243.44 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le .

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels Informatiques

de 1 à 3 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	93 971		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			43 079		2 714
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			6 505		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		24 824		7 656
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL	74 408		10 370
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			100 575		
	Prêts et autres immobilisations financières			9 000		
			TOTAL	109 575		
TOTAL GENERAL				277 955		10 370

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			93 971	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				45 794	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 505	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			32 480	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					84 779	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			100 575		
	Prêts & autres immob. financières				9 000	
TOTAL				100 575	9 000	
TOTAL GENERAL				100 575	187 750	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	86 475	2 625		89 100
TOTAL	86 475	2 625		89 100
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	10 147	4 221		14 369
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 996	1 144		6 140
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	23 523	3 425		26 948
Emballages récupérables divers				
TOTAL	38 667	8 790		47 457
TOTAL GENERAL	125 142	11 415		136 557

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 000		9 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 674	13 674	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	-35 000	-35 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-13 616	-13 616	
	Impôts sur les bénéfices	48 144	48 144	
	Etat & autres	3 274	3 274	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	230 490	230 490	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		255 966	246 966	9 000
Kenvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

7 862

TOTAL

7 862

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	21 020	21 020		
Personnel & comptes rattachés	85 486	85 486		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 774	50 774		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	40 039	40 039		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 690	1 690		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	6 536	6 536		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	205 545	205 545		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

6 536

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

19 024

Dettes fiscales et sociales

75 393

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

100 952