

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	15 000.00		15 000.00	13 000.00		2 000.00	15.38
Chiffre d'affaires NET	15 000.00		15 000.00	13 000.00		2 000.00	15.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 400.00	28 400.00			
Autres produits			18.30	36.29		-17.99	-49.57
Total des Produits d'exploitation (I)			43 418.30	41 436.29		1 982.01	4.78
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			65 997.53	73 149.29		-7 151.76	-9.78
Impôts, taxes et versements assimilés			4 909.36	4 072.11		837.25	20.56
Salaires et traitements			35 439.32	43 390.48		-7 951.16	-18.32
Charges sociales			10 993.56	12 700.82		-1 707.26	-13.44
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 802.29	18 802.29			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 191.84			25 191.84	
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.46	0.82		-0.36	-43.90
Total des Charges d'exploitation (II)			161 334.36	152 115.81		9 218.55	6.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-117 916.06	-110 679.52		-7 236.54	-6.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	93 247.16	424 645.76	-331 398.60	-78.04
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	136 111.69	107 352.09	28 759.60	26.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		5 386 678.16	-5 386 678.16	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	229 358.85	5 918 676.01	-5 689 317.16	-96.12
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	655 292.32	2 869.00	652 423.32	NS
Intérêts et charges assimilées (4)		4 199 949.09	-4 199 949.09	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 158.35		2 158.35	
Total VI	657 450.67	4 202 818.09	-3 545 367.42	-84.36
2. Résultat financier (V-VI)	-428 091.82	1 715 857.92	-2 143 949.74	-124.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-546 007.88	1 605 178.40	-2 151 186.28	-134.02
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 574.26	-3 574.26	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	347 421.83	424 549.35	-77 127.52	-18.17
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	347 421.83	428 123.61	-80 701.78	-18.85
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450.00	-450.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	315 106.23	1 842 013.33	-1 526 907.10	-82.89
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	315 106.23	1 842 463.33	-1 527 357.10	-82.90
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	32 315.60	-1 414 339.72	1 446 655.32	102.28
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	620 198.98	6 388 235.91	-5 768 036.93	-90.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 133 891.26	6 197 397.23	-5 063 505.97	-81.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-513 692.28	190 838.68	-704 530.96	-369.18

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

2 442.79 2 191.38

GVGM

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	126 045.02	66 229.33	59 815.69	86 117.98	-26 302.29	-30.54		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 299 506.32	2 581 012.55	718 493.77	1 480 986.00	-762 492.23	-51.49		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés				200 000.00	-200 000.00	-100.00		
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	3 425 551.34	2 647 241.88	778 309.46	1 767 103.98	-988 794.52	-55.96		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	2 542 683.47	165 191.84	2 377 491.63	1 796 640.98	580 850.65	32.33	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	5 626 185.04		5 626 185.04	4 841 302.35	784 882.69	16.21		
Disponibilités	504 175.76		504 175.76	1 437 231.37	-933 055.61	-64.92		
Charges constatées d'avance (3)	966.08		966.08	1 903.35	-937.27	-49.24		
Total III	8 674 010.35	165 191.84	8 508 818.51	8 077 078.05	431 740.46	5.35		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 099 561.69	2 812 433.72	9 287 127.97	9 844 182.03	-557 054.06	-5.66		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 74 136)	74 136.00	74 136.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 171 548.36	1 171 548.36		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	476 921.51	476 921.51		
	Réserves statutaires ou contractuelles	5 033 928.30	5 033 928.30		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 030 910.95	2 840 072.27	190 838.68	6.72
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-513 692.28	190 838.68	-704 530.96	-369.18
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	9 273 752.84	9 787 445.12	-513 692.28	-5.25	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 548.75	1 048.75	1 500.00	143.03
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214.13	18 246.98	-18 032.85	-98.83	
Dettes fiscales et sociales	10 612.25	17 441.18	-6 828.93	-39.15	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		20 000.00	-20 000.00	-100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	13 375.13	56 736.91	-43 361.78	-76.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		9 287 127.97	9 844 182.03	-557 054.06	-5.66

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

13 375.13 56 736.91

ICBT GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 74 136 euros
Siège social : 2, rue de la Tournelle - Manoir St Ange
26800 ETOILE SUR RHONE
329 723 977 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -513 692,28 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -513 692,28 euros

Prélèvement sur le compte « autres réserves » -513 692,28 euros

S'élevant ainsi à 2 517 218,67 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

200 000,00 euros, soit 0,32 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.



Certifié conforme
Le Président
Bernard TERRAT

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 287 127.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 15 000.00 Euros et dégageant un déficit de -513 692.28 Euros.

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

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

- 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	93 395		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 150		
TOTAL	133 545		
Autres participations	3 406 706		406
Autres titres immobilisés	200 000		
TOTAL	3 606 706		406
TOTAL GENERAL	3 740 251		406

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			93 395	93 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 500	32 650	32 650
TOTAL		7 500	126 045	126 045
Autres participations		107 606	3 299 506	3 299 506
Autres titres immobilisés		200 000		
TOTAL		307 606	3 299 506	3 299 506
TOTAL GENERAL		315 106	3 425 551	3 425 551

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	0.1789	414 273			414 273

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
PERSONNEL.DETTES PROV.C.P	
- Provisions pour congés payés	318
CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.	
- Provisions pour congés payés	66
Total	384

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	111 204	111 204	111 204	74 136	74 136
Nbre des actions ordinaires existantes	621 409	621 409	621 409	414 273	414 273
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	-90 417		535 500	13 000	15 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-24 298	3 457 606	948 122	-5 194 168	165 594
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	65 943	1 665 349	949 330	190 839	-513 692
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	-0.04	5.56	1.53	-12.54	0.40
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.11	2.68	1.53	0.46	-1.24
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	2			
Montant de la masse salariale de l'exercice	36 047	40 319	38 886	43 390	35 439
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	11 053	12 544	11 987	12 701	10 994