

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 23/10/2024 - 12564 - 1971 B 00006 - 871 200 069 - INCOME

①

BILAN - ACTIF

DGEIP N° 2050 2023

Page 23

Désignation de l'entreprise : SAS INCOME

Adresse de l'entreprise : 9 ALLÉE EVARISTE GALOIS

63170 AUBIERRE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Numéro SIRET* 87120006900031

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINALNéant ☐COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

Exercice N° 16

13 009 2023

13 009 2023

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

DIVERS

Comptes de régularisation

Cédex 44

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement *	AB				
Frais de développement *	CX				
Concessions, brevets et droits similaires	AF	35 767	2 628	33 139	
Fonds commercial (1)	AH	1 043 463		1 043 463	313 353
Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 983	6 411	1 572	3 206
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
Terrains	AN				
Constructions	AP				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
Autres immobilisations corporelles	AT	398 748	271 700	127 048	90 176
Immobilisations en cours	AV				
Avances et acomptes	AX				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CB				
Autres participations	CU				
Créances rattachées à des participations	BB				
Autres titres immobilisés	BD				
Prêts	BF				
Autres immobilisations financières*	BH	18 366		18 366	18 026
TOTAL (II)	BJ	1 504 327	280 740	1 223 587	424 760
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)					
Matières premières, approvisionnements	BI				
En cours de production de biens	BN				
En cours de production de services	BP	1 077 188		1 077 188	959 173
Produits intermédiaires et finis	BR				
Marchandises	BT				
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 700		1 700	
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	792 157	87 417	704 740	677 010
Autres créances (3)	BZ	152 484		152 484	30 579
Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	256 423	253 938	2 485	106 571
Disponibilités	CF	442 507		442 507	489 458
Charges constatées d'avance (3)*	CH	35 374		35 374	24 996
TOTAL (III)	CI	2 757 833	341 355	2 416 479	2 287 787
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Gains de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 262 160	622 095	3 640 066	2 712 547
Renvois : (1) Dont droit au bail					
Chasse de réserve de propriété*					
Immobilisations :					
Stocks :					
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	18 366			
(3) Part à plus d'un an :	CR				
Créances :					

* Des applications concernant cette rubrique sont données dans le guide n° 2023 des DGEIP.

Désignation de l'entreprise : SAS INCOME

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :141.....160.....)	DA	141 160	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	716 711	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	336 678	333 908
	Rapport à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	102 789	212 770
	Subventions d'investissement	DJ		
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 309 339	678 678
	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
	Provisions pour risques	DP		
DETTES (4)	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	28 114	57 462
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	182 570	892
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	121 128	222 923
	Dettes fiscales et sociales	DY	561 255	511 561
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régl.	Autres dettes	EA	42 501	30 206
	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 395 160	1 210 825
	TOTAL (IV)	EC	2 330 727	2 033 869
REVENUS	Report de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + V)	EE	3 640 066	2 712 547
	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	Ecart de réévaluation libre	ID		
	Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IG	2 330 728	2 013 810
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société CEGEX a fusionnée avec un effet rétroactif au 1er octobre 2022 avec la société QUBBE.
Elle a changé sa dénomination sociale pour dorénavant se dénommer Income.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 631-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	446 991		641 447
Installations générales agencements aménagements divers	131 130		16 975
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	215 828		38 898
Emballages récupérables et divers	9 155		
TOTAL	356 112		55 873
Prêts, autres immobilisations financières	18 026		340
TOTAL	18 026		340
TOTAL GENERAL	821 129		697 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL		1 225	1 087 213	1 087 213
Installations générales agencements aménagements divers			148 105	148 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 237	241 489	241 489
Emballages récupérables et divers			9 155	9 155
TOTAL		13 237	398 748	398 748
Prêts, autres immobilisations financières			18 366	18 366
TOTAL			18 366	18 366
TOTAL GENERAL		14 462	1 504 327	1 504 327

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	6 002	4 263	1 225	9 040
Installations générales agencements aménagements divers	76 118	18 593		94 711
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	157 420	32 120	12 559	176 989
TOTAL	233 538	50 721	12 559	271 700
TOTAL GENERAL	239 540	54 984	13 784	280 740

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres Immob. Incorporelles	4 263				
Instal. générales agenc. aménag. divers	18 593				
Matériel de bureau informatique mobilier	32 120				
TOTAL	50 721				
TOTAL GENERAL	54 984				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	61 772	41 410	15 765		87 417
Autres provisions pour dépréciation	254 292		355		253 938
TOTAL	316 064	41 410	16 120		341 355
TOTAL GENERAL	316 064	41 410	16 120		341 355
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		41 410	15 765		355

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	18 366	18 366	
Autres créances clients	792 157	792 157	
Impôts sur les bénéfices	56 613	56 613	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 128	8 128	
Groupe et associés	472	472	
Débiteurs divers	87 271	87 271	
Charges constatées d'avance	35 374	35 374	
TOTAL	998 381	998 381	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	22	22		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	28 092	28 092		
Fournisseurs et comptes rattachés	121 128	121 128		
Personnel et comptes rattachés	214 021	214 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 674	159 674		
Taxe sur la valeur ajoutée	174 952	174 952		
Autres impôts taxes et assimilés	12 608	12 608		
Groupe et associés	182 570	182 570		
Autres dettes	42 501	42 501		
Produits constatés d'avance	1 395 160	1 395 160		
TOTAL	2 330 728	2 330 728		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 423			

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	20.0000	6 000	1 058		7 058

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 et 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués en pourcentage du chiffre d'affaires.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours du dernier jour du mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 113
Autres créances	13 091
Total	15 203

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 000
Dettes fiscales et sociales	108 343
Total	148 365

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 374
Total	35 374
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 395 160
Total	1 395 160

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un contrat en matière d'engagements de retraite auprès d'une compagnie d'assurance. Aucun versement n'a été effectué sur l'exercice.

Income
Société par actions simplifiée au capital de 141 160 euros
Siège social : 9 allée Evariste Galois
Parc technologique la Pardieu
63170 AUBIERE
RCS CLERMONT-FERRAND 871 200 069

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 16 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2023

EXTRAIT DE LA DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 102 789 € euros de la manière suivante :

Origine :

- Bénéfice de l'exercice	102 789 €
--------------------------	-----------

Affectation :

- A la réserve légale	2 116 €	
Afin de compléter sa dotation à hauteur de 10 % du capital social		
- Le solde au compte "Autres Réserves"	100 673 €	
Totaux :	102 789 €	102 789 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Pour la Présidente

 M. Thibault LAURENT