

A.I.C.P. (AGENCEMENTS - ISOLATION CLOISONS PLAFONDS)
Société par actions simplifiée
Au capital de 136 000 euros
Siège social : 2 ter rue René Cassin, Chemin des Trois Moulins
77000 MELUN
420 709 826 RCS MELUN

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Certifiés conformes.

Le Président
Cristian-Sébastien VASUT



UC

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	7 927		7 927	7 927
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	8 500		8 500	
	Constructions	76 500	113	76 387	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				1 005
	Autres immobilisations corporelles	23 766	5 847	17 919	4 918
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	601		601	10 838
TOTAL (II)		117 294	5 961	111 333	24 688
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	2 500		2 500	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	165 878		165 878	112 635
	Autres créances	77 014		77 014	31 202
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	105 735		105 735	334 165
	Charges constatées d'avance	2 944		2 944	5 285
	TOTAL (III)	354 071		354 071	483 287
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		471 365	5 961	465 404	507 975
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				601	10 838
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	136 000	136 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	13 600	13 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		6 678
	Autres réserves		
	Report à nouveau		147 224
	Résultat de l'exercice	19 490	40 528
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		169 090	344 030
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	86 151	299
	Emprunts et dettes financières divers (3)	110	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		421
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 899	114 217
	Dettes fiscales et sociales	67 154	48 978
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		30
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		296 314	163 944
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		465 404	507 975
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		19 490,40	40 528,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		218 201	163 523
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		980	299
(3) Dont emprunts participatifs			

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 927					7 927
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 927					7 927
CORPORELLES	Terrains			8 500			8 500
	Constructions sur sol propre			76 500			76 500
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 515				3 515	
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	5 000		14 750			19 750
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 016					4 016
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 531		99 750		3 515	108 766
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 838				10 237	601
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 838				10 237	601
TOTAL		31 296		99 750		13 752	117 294

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		113		113
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 510	1 005	3 515	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 139	1 373		2 512
	Matériel de bureau, mobilier	2 959	376		3 336
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 608	2 867	3 515	5 961
TOTAL		6 608	2 867	3 515	5 961

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2023
VALEUR D'ORIGINE					71 495	71 495
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				11 142	11 142
	Dotation exercice				17 455	17 455
	TOTAL				28 596	28 596
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				17 455	17 455
	entre 1 et 5 ans				25 223	25 223
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				42 678	42 678
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				5 300	5 300
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				5 300	5 300
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	601	601	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	165 878	165 878	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 945	4 945	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 076	18 076	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	51 176	51 176	
	Débiteurs divers	2 817	2 817	
	Charges constatées d'avances	2 944	2 944	
TOTAL DES CREANCES		246 436	246 436	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	980	980		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	85 171	7 058	30 861	47 252
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	142 899	142 899		
	Personnel et comptes rattachés	5 714	5 714		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 462	8 462		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 175	51 175		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 803	1 803		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	110	110		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		296 314	218 201	30 861	47 252
Emprunts souscrits en cours d'exercice		85 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		110			

Fonds Commercial

	30/06/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	7 927	
TOTAL	7 927	

--

Tableau de Financement

		30/06/2023			30/06/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	112 635	165 878	53 243	38 602
	Autres créances	36 487	82 458	45 971	13 251
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	149 122	248 336	99 214	51 853
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	114 217	142 899	(28 682)	(17 842)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	49 429	67 154	(17 725)	(24 517)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	163 646	210 053	(46 407)	(42 359)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(14 524)	38 283	52 806	9 495
TRESORERIE	Disponible	334 165	105 735	(228 429)	(184 724)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	299	980	681	240
	TOTAL TRESORERIE	333 866	104 755	(229 111)	(184 963)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		319 342	143 038	(176 305)	(175 469)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

