

Désignation de l'entreprise : SAS ICR CONSTRUCTION								Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N						
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	29 693 361	FH	351 989	FI	30 045 350	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	29 693 361	FK	351 989	FL	30 045 350	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	8 605	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	148 110	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	26	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	30 202 090	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
Variation de stocks (marchandises) *						FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU			
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	28 113 230		
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	44 637		
Salaires et traitements *						FY	413 945		
Charges sociales (10)						FZ	177 362		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	42 589	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
Autres charges (12)						GE	22		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	28 791 785		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 410 305		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	17 164	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	17 164	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	9 467	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	9 467	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 697		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 418 002		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										SAS ICR CONSTRUCTION		Néant <input type="checkbox"/> *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	13 490		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	13 490		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	45		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	1 575		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	1 620		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	11 870	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)		HK	333 950	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	30 232 744			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	29 136 822			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)												HN	1 095 922	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HY	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier										IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)										1J		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)										1K		
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)										HX	92 000	
	(9)	Dont transfert de charges										RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)										RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A1	134 610	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9										A3		
		dont cotisations facultatives Madelin A7										A4		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8												
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	AMENDE										45			
	REGUL COMPTE DE TIERS										1 575	13 490		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

I.C.R. CONSTRUCTION

Société par actions simplifiée au capital de 150.000 euros

Siège social : 80 Route des Vernes

Pringy, 74370 ANNECY

792.424.145 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1.095.922 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **1.095.922 euros**

A titre de dividende global à l'associée unique : **547.961 euros**

Soit 36,53 euros par action,

Soit un solde de **547.961 euros**

Affecté en totalité au compte "Autres réserves"

qui s'élève ainsi à 1.756.289 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 547.961 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	DIVIDENDE NET	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE 40 %	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
30 septembre 2019	870.000 euros	870.000 euros	-
30 septembre 2020	386.903 euros	386.903 euros	-
31 décembre 2021	423.513 euros	423.513 euros	-

**Certifié conforme
La Présidente**



Annexe





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 31/12/2022 dont le total est de 15 081 195,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 095 921,74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/04/2023.

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 31/12/2022 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Logiciels	1 ans
- Outillage industriel	2 ans
- Installations agencements	8 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel bureau informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 12 ans



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.



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	2 093		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 500		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	199 099		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	35 567 81 634		4 800 2 613
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		318 800		7 413
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15		
	Prêts et autres immobilisations financières		45 475		
TOTAL			45 490		
TOTAL GENERAL			366 383		7 413

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 093	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 500	
		Inst. gal. agen. amé. divers			199 099	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			40 367 84 248	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				326 213	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières				45 475	
TOTAL					45 490	
TOTAL GENERAL					373 796	



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		2 093			2 093
TOTAL		2 093			2 093
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 500			2 500
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	15 510	20 173		35 683
	Matériel de transport	13 418	7 916		21 334
	Mat. bureau et informatiq., mob.	32 264	14 501		46 764
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		63 692	42 589		106 281
TOTAL GENERAL		65 785	42 589		108 374

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs 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 étaler						
Primes de remboursement des obligations						



Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	13 500		13 500	
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	13 500		13 500	



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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 475		45 475
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 473 179	6 473 179	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	381	381	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	87 341	87 341	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	850 185	850 185	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	68 292	68 292	
	Charges constatées d'avance	372 287	372 287	
TOTAUX		7 897 140	7 851 665	45 475
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	372 287
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	372 287

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	13 020
Autres créances	22 726
Disponibilités	8 545
TOTAL	44 291



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	15 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		847 027
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		847 027
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	423 514
Dividendes		423 513
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		847 027



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	4 404	4 404		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	815 000	680 000	135 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 726 384	5 726 384		
Personnel & comptes rattachés	26 393	26 393		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	105 972	105 972		
Etat & Impôts sur les bénéfices	89 446	89 446		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 973 348	1 973 348		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	26 530	26 530		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	13 500	13 500		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 830 969	3 830 969		
TOTAUX	12 611 946	12 476 946	135 000	

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	180 000
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 830 969
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 830 969

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	4 404
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	480 361
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	53 795
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 500
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	552 059

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise			SAS ICR CONSTRUCTION		Néant <input type="checkbox"/> *		
					Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :150 000.....)				DA	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div>)				DC		
	Réserve légale (3)				DD	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)				DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)				DG	1 208 328	
	Report à nouveau				DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	1 095 922	
	Subventions d'investissement				DJ		
	Provisions réglementées *				DK		
	TOTAL (I)				DL	2 469 250	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM	
Avances conditionnées				DN			
TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP		
	Provisions pour charges				DQ		
	TOTAL (III)				DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS		
	Autres emprunts obligataires				DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	819 404	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)				DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	5 726 384	
	Dettes fiscales et sociales				DY	2 221 689	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		
	Autres dettes				EA	13 500	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	3 830 969	
TOTAL (IV)				EC	12 611 946		
Ecart de conversion passif *				TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	15 081 196		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	12 476 946		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAS I.C.R CONSTRUCTION

80, Route des Vernes - PRINGY
74370 ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022



www.fiduciaire-jfpissettaz.com

CABINET JF PISSETTAZ EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT
432 avenue Marie Curie
74166 Archamps

Tél : 04-50-92-00-31 Fax : 04-50-92-76-47 Mail : jean-francois.pissettaz@pissettaz.com

I.C.R. CONSTRUCTION
SAS au capital de 150 000 €
Siège social : 80, Route des Vernes PRINGY
74370 ANNECY

792 424 145 R.C.S. ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2022

À l'Associé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS I.C.R. CONSTRUCTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS I.C.R. CONSTRUCTION à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons vérifié notamment la correcte application des principes énoncés dans le paragraphe « créances » de l'annexe.

Nous nous sommes assurés de la correcte évaluation des produits constatés d'avance se rattachant à l'exercice suivant exposé dans la partie « produits constatés d'avance » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS I.C.R. CONSTRUCTION à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SAS I.C.R. CONSTRUCTION ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SAS I.C.R. CONSTRUCTION à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ARCHAMPS, le 26 juin 2023

Le Commissaire aux comptes
CABINET JF PISSETTAZ EXPERTISE
COMPTABLE ET AUDIT
représenté par

Jean-François PISSETTAZ





	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
ACTIF						
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	2 093	2 093				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			1			3
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	2 500	2 500				
Autres immobilisations corporelles	323 713	103 781	219 932	255 108		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres immobilisations financières	45 475		45 475	45 475		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	373 796	108 374	265 422	2	300 598	4
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	69 894		69 894	3 885		
Créances				50		41
Clients (3)	6 460 159		6 460 159	2 821 626		
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	13 020		13 020	46 914		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	87 722		87 722	109 148		
Fournisseurs débiteurs				2 699		
Groupe et associés (3)	850 185		850 185	66 999		
Débiteurs divers (3)	68 292		68 292	334 256		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				13		2
Actions propres						
Autres titres	2 000 000		2 000 000	151 650		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 894 214		4 894 214	32	4 094 899	50
Charges constatées d'avance (3)	372 287		372 287	2	297 056	4
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 815 774		14 815 774	98	7 929 132	96
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 189 570	108 374	15 081 196	100	8 229 730	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 150 000)	150 000	1	150 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		8		10
Réserve légale	15 000		15 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 208 328		784 814	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 095 922	7	847 027	10
SITUATION NETTE	2 469 250	16	1 796 841	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 469 250	16	1 796 841	22

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)	819 404	5	498 014	6
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	5 246 023	35	3 221 553	39
Fournisseurs, factures non parvenues	480 361	3	140 684	2
Dettes fiscales et sociales	2 221 689	15	957 492	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	13 500		1 566	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 830 969	25	1 613 579	20
TOTAL DETTES	12 611 946	84	6 432 889	78

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

15 081 196 100 8 229 730 100

(1) Dont à plus d'un an

135 000

315 000

(1) Dont à moins d'un an

12 476 946

6 117 889

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT



	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/10/20 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	30 045 350	100	22 622 019	100	7 423 331	33
dont à l'exportation : 351 989		1				
Montant net du chiffre d'affaires	30 045 350	100	22 622 019	100	7 423 331	33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 605		7 337		1 268	17
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	148 110		131 631	1	16 478	13
Autres produits	26		43		-17	-40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	30 202 090	101	22 761 030	101	7 441 060	33
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	28 113 230	94	20 651 867	91	7 461 363	36
Impôts, taxes et versements assimilés	44 637		30 431		14 206	47
Salaires et traitements	413 945	1	455 669	2	-41 724	-9
Charges sociales	177 362	1	238 393	1	-61 030	-26
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	42 589		55 765		-13 176	-24
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			6 750		-6 750	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	22		30		-8	-27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	28 791 785	96	21 438 905	95	7 352 880	34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 410 305	5	1 322 125	6	88 180	7
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)



	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/10/20 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	17 164		3 809		13 355	351
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			462		-462	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17 164		4 270		12 893	302
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	9 467		17 404		-7 937	-46
Différences négatives de change			623		-623	-100
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	9 467		18 027		-8 560	-47
RÉSULTAT FINANCIER	7 697		-13 756		21 453	156
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 418 002	5	1 308 368	6	109 634	8
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	13 490		46 049		-32 559	-71
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 490		46 049		-32 559	-71
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	45		6 250		-6 205	-99
Sur opérations en capital	1 575		160 906	1	-159 331	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 620		167 156	1	-165 536	-99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 870		-121 108	-1	132 977	110
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	333 950	1	340 234	2	-6 284	-2
TOTAL DES PRODUITS	30 232 744	101	22 811 349	101	7 421 395	33
TOTAL DES CHARGES	29 136 822	97	21 964 322	97	7 172 500	33
Bénéfice ou Perte	1 095 922	4	847 027	4	248 895	29

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



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 31/12/2022 dont le total est de 15 081 195,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 095 921,74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/04/2023.

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 31/12/2022 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Logiciels	1 ans
- Outillage industriel	2 ans
- Installations agencements	8 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel bureau informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 12 ans



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.

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 093	
		Terrains			
		Constructions	Sur sol propre		
			Sur sol d'autrui		
			Inst. générales, agencs & aménagts construct.		
		Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 500	
			Inst. générales, agencs & aménagts divers	199 099	
		Autres immos corporelles	Matériel de transport	35 567	4 800
			Matériel de bureau & mobilier informatique	81 634	2 613
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	318 800	7 413	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés	15		
		Prêts et autres immobilisations financières	45 475		
		TOTAL	45 490		
TOTAL GENERAL			366 383	7 413	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	CORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 093	
		Terrains				
		Constructions	Sur sol propre			
			Sur sol d'autrui			
			Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 500	
			Inst. gal. agen. amé. divers		199 099	
		Autres immos corporelles	Matériel de transport		40 367	
			Mat. bureau, inform., mobilier		84 248	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		326 213		
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés		15		
		Prêts & autres immob. financières		45 475		
		TOTAL		45 490		
TOTAL GENERAL				373 796		

ANNEXE COMPTABLE



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	2 093			2 093
TOTAL	2 093			2 093
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 500			2 500
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	15 510	20 173	35 683
	Matériel de transport	13 418	7 916	21 334
	Mat. bureau et informatiq., mob.	32 264	14 501	46 764
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	63 692	42 589		106 281
TOTAL GENERAL	65 785	42 589		108 374

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
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					



Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions					
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
	Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles					
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
	Titres mis en équivalence				
Immobs financières					
	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks					
Créances		13 500		13 500	
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL		13 500		13 500	



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	45 475		45 475
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	6 473 179	6 473 179	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	381	381	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	87 341	87 341	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	850 185	850 185	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	68 292	68 292	
renvois	Charges constatées d'avance	372 287	372 287	
	TOTAUX	7 897 140	7 851 665	45 475
	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	372 287
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	372 287

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	13 020
Autres créances	22 726
Disponibilités	8 545
TOTAL	44 291



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	15 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	15 000,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		847 027
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	847 027
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	423 514
Dividendes		423 513
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	847 027



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	4 404	4 404		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	815 000	680 000	135 000	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		5 726 384	5 726 384		
Personnel & comptes rattachés		26 393	26 393		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		105 972	105 972		
Etat & Impôts sur les bénéfices		89 446	89 446		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		1 973 348	1 973 348		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, tax & assimilés		26 530	26 530		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		13 500	13 500		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 830 969	3 830 969		
TOTAUX		12 611 946	12 476 946	135 000	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	180 000			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 830 969
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 830 969

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	4 404
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480 361
Dettes fiscales et sociales	53 795
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	13 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	552 059



*Le **CABINET JF PISSETTAZ EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT** et ses collaborateurs sont à votre disposition pour vous conseiller et vous accompagner dans vos projets.*

www.fiduciaire-jfpissettaz.com