

COMPTES DE RESULTAT

COMPTES DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1	
	France	Exportation	Total		
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	2 123		2 123	4 754	
Production vendue services	37 598 104		37 598 104	37 868 663	
Chiffres d'affaires nets	37 600 227		37 600 227	37 873 416	
Production stockée					
Production immobilisée			764 099		
Subventions d'exploitation			748	20 382	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			351 513	793 142	
Autres produits			436 645	1 669 397	
Total des produits d'exploitation (I)			39 153 233	40 356 337	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			358	1 408	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes			21 887 419	23 336 099	
Impôts, taxes et versements assimilés			782 217	984 238	
Salaires et traitements			9 125 179	10 071 533	
Charges sociales			5 498 525	5 497 511	
Dotations d'exploitation			Dotations aux amortissements sur immobilisations	133 986	152 522
			Dotations aux provisions		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions	38 984	39 239
			Pour risques et charges : dotations aux provisions	461 055	205 961
Autres charges			11 605	67 437	
Total des charges d'exploitation (II)			37 939 328	40 355 947	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 213 905	390	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			395		
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés			8 333	768	
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)			8 333	768	
Dotations financières aux amortissements et provisions			43		
Intérêts et charges assimilées			22 744	20 267	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			22 787	20 267	
RÉSULTAT FINANCIER			-14 454	-19 499	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 199 056	-19 110	

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232 725	35 558
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	196 012	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	78 103	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	506 840	35 558
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-506 840	-35 558
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	232 333	
Impôts sur les bénéfices (X)	261 065	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	39 161 566	40 357 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	38 962 748	40 411 772
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	198 818	-54 667



INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF

46 AVENUE KLEBER BAT COURLIS 1 92700 COLOMBES

COMPTES ANNUELS

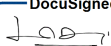
Exercice clos le 31 décembre 2022

(Exercice d'une durée de 12 mois)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été arrêtés par le Gérant le 31/01/2023 et présentent un chiffre d'affaires s'élevant à 37 600 227 euros, un résultat de 198 818 euros et un total de bilan de 20 095 915 euros.

Le gérant

Signature Electronique

DocuSigned by:

FB00DC178E504B1...

Sommaire

BILAN.....	3
COMPTE DE RESULTAT.....	5
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	7
1. Règles et méthodes comptables.....	9
2. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....	14
3. Immobilisations.....	16
4. Amortissements.....	18
5. Stocks	19
6. Valeurs mobilières de placement.....	20
7. Disponibilités.....	21
8. Echéances des créances et des dettes.....	22
9. Comptes de régularisation.....	23
10. Variation capitaux propres.....	24
11. Composition du capital social.....	25
12. Provisions.....	26
13. Situation fiscale latente.....	27
14. Ventilation du chiffre d'affaires	28
15. Résultat financier.....	29
16. Charges et produits exceptionnels.....	30
17. Charges à payer et produits à recevoir.....	31
18. Ventilation de l'impôt.....	32
19. Engagements hors bilan.....	33
20. Rémunération des dirigeants.....	34
21. Effectifs.....	35
22. Crédit-Bail.....	36
23. Honoraires des commissaires aux comptes.....	37
24. Liste filiales et partic.....	38

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	15 281	15 281		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	15 281	15 281		
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	1 964	1 964		
Autres immobilisations corporelles	1 170 273	376 232	794 041	358 617
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	1 172 237	378 196	794 041	358 617
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	213 624	43	213 580	213 624
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	580 768		580 768	544 870
Autres immobilisations financières	10 556		10 556	10 556
TOTAL immobilisations financières	804 948	43	804 905	769 050
Total Actif Immobilisé (II)	1 992 467	393 521	1 598 946	1 127 667
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	35 090		35 090	10 602
Clients et comptes rattachés	15 421 056	59 167	15 361 888	13 659 972
Autres créances	3 047 546		3 047 546	6 784 443
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	18 503 692	59 167	18 444 524	20 455 016
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				245
TOTAL Disponibilités				245
Charges constatées d'avance	52 445		52 445	853
Total Actif Circulant (III)	18 556 136	59 167	18 496 969	20 456 114
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	20 548 603	452 688	20 095 915	21 583 781

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :	1 555 145	1 555 145
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	1 555 145	1 555 145
Report à nouveau	-2 756 968	-2 921 301
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	198 818	-54 667
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-503 005	-920 823
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	218 055	267 961
Provisions pour charges	1 304 103	1 213 165
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	1 522 158	1 481 126
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 011	
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		3 013 200
TOTAL Dettes financières	23 011	3 013 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	569 312	413 577
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 984 477	7 048 128
Dettes fiscales et sociales	6 826 754	5 673 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	652 384	297 230
TOTAL Dettes d'exploitation	15 032 927	13 432 675
Produits constatés d'avance	4 020 824	4 577 602
TOTAL DETTES (IV)	19 076 762	21 023 478
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	20 095 915	21 583 781

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Opérations Juridiques :

NEANT

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La cession d'EQUANS par ENGIE à Bouygues est intervenue le 4 octobre 2022.

Les effets générés par la crise sanitaire liée à la COVID19 ont continué à décroître au cours de l'exercice 2022, et l'arrêté des comptes de cet exercice, bien que réalisé dans un contexte encore légèrement incertain, a pu être réalisé dans de bonnes conditions. A la date d'arrêté des comptes, la société estime que l'activité et la performance à court terme ne seront pas sensiblement impactées par les effets de la crise sanitaire.

De plus, l'évolution de la situation et les conséquences indirectes en lien avec la crise ukrainienne ont fait l'objet d'une surveillance au cours de l'exercice 2022, notamment en ce qui concerne d'éventuelles conséquences sur des approvisionnements, sur le coût des matières premières et/ou sur l'inflation. De ce fait des plans d'action ont été déployés .

Changement de méthode comptable :

Dans sa Recommandation du 5 novembre 2021, l'ANC a modifié sa Recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 afin de permettre aux entreprises de prendre l'option d'appliquer la décision de l'IFRS Interpretation Committee d'avril 2021 relative aux modalités de détermination des provisions pour indemnités de fin de carrière. Cette décision a clarifié à quelle période de service une entité doit allouer certains avantages du personnel dans le cadre de régimes à prestations définies.

Jusqu'en 2021 la société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF calculait les provisions pour indemnités de fin de carrière en considérant l'attribution des droits de manière linéaire sur la carrière du salarié dans l'entreprise. L'engagement correspondait alors à un prorata des droits acquis par le salarié au moment de son départ à la retraite, le prorata étant égal au ratio Ancienneté passée à la date de calcul / Ancienneté totale projetée.

Dans ses comptes annuels clos le 31 décembre 2022, elle a appliqué l'option de la Recommandation de l'ANC du 5 novembre 2021 selon laquelle ce sont les N dernières années de carrière du salarié dans l'entreprise qui lui confèrent les droits au moment du départ. Ce changement de méthode comptable se traduit par :

- Des calculs rétrospectifs c'est-à-dire comme si la méthode comptable avait toujours été appliquée
- Une imputation sur les capitaux propres d'ouverture de l'exercice de première application (2022)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société a fait l'objet d'une recapitalisation d'un montant de 503.000 euros. Cette somme a permis, dans le cadre d'une opération dite « en coup d'accordéon », d'apurer partiellement le report à nouveau négatif.

1. Règles et méthodes comptables

1.1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur et aux principes comptables généralement admis et en l'application des conventions générales et des adaptations professionnelles (avis du Conseil National de la Comptabilité repris dans le règlement ANC n°2018-01 relatif au Plan Comptable Général) :

- continuité de l'exploitation, la société bénéficiant du soutien de la société mère
- permanence des méthodes comptables,
- prudence,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est faite selon la méthode des coûts historiques.

1.2. Principales méthodes utilisées

1.2.1. Méthode de calcul à l'avancement

La prise en compte du chiffre d'affaires et de la marge s'effectue selon la méthode de l'avancement des coûts de chaque chantier sur la base d'une prévision de résultat à fin d'affaires régulièrement actualisée.

Celle-ci tient compte des incertitudes et aléas techniques avérés pouvant intervenir dans la réalisation des travaux.

La marge brute des affaires dont les prévisions à terminaison ne sont pas suffisamment maîtrisées et fiabilisées à la clôture annuelle, fait l'objet d'une neutralisation, le chiffre d'affaires étant dans ce cas reconnu à hauteur des coûts encourus.

Traitement comptable des provisions pour pertes à terminaison dans le cas de contrats déficitaires :

Dans le cas où la prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée à hauteur de la perte future en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels.

Cette provision est comptabilisée en provision pour risques et charges au passif du bilan.

Produits de réclamation :

Les produits de réclamation et compléments de prix de vente ('claims') non formellement acceptés par le client ne sont pas comptabilisés.

Pénalités de retard :

Les pénalités de retard dues aux clients sont constatées en diminution du chiffre d'affaires à terminaison sur les affaires.

1.2.2. Traitement comptable des SEP et des GIE

- SEP gérées : Néant
- SEP non gérées : Néant

1.2.3. Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition conformément aux règles comptables. Il n'y a pas eu de modification dans les méthodes d'évaluation.

Dans le cadre de l'application des règles sur les immobilisations (CRC 2002-10 et CRC 2004-06), la société n'a pas identifié de composant significatif. Concernant les durées d'amortissement, les durées appliquées reflètent la durée d'utilisation du bien et n'ont donc pas été modifiées au cours de l'exercice 2022.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

1.2.3.1. Immobilisations incorporelles

Fonds commerciaux

Néant

Recherche et développement

Les études et frais de recherche engagés par la société sont comptabilisés en charges compte tenu de leur nature.

1.2.3.2. Immobilisations corporelles

Les méthodes d'amortissement n'ont subi aucune modification par rapport aux exercices précédents.

Les modes d'amortissement retenus conformes à la législation fiscale et déterminés selon la durée de vie prévue sont les suivants :

- | | |
|--|---------------------|
| - Installations techniques | Linéaire 3 à 5 ans |
| - Installations et agencements | Linéaire 8 à 10 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | Linéaire 3 à 5 ans |
| - Matériel de transport | Linéaire 3 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau | Linéaire 3 à 8 ans |

1.2.3.3. Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan pour leur prix d'acquisition.

Une dépréciation ramène celle-ci à la valeur actuelle si elle est inférieure.

La valeur actuelle est déterminée en fonction de plusieurs éléments d'appréciation tels que l'actif net à la clôture de l'exercice des sociétés concernées, leur niveau de rentabilité, leurs perspectives d'avenir et leur valeur d'utilité. Pour cela, la société est amenée à procéder à l'estimation des résultats futurs de ses filiales, à laquelle elle a porté une attention toute particulière, dans un environnement économique et financier qui rend difficile l'appréciation des perspectives d'avenir.

Les titres de participation minoritaire et les titres immobilisés de l'activité de portefeuille font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût historique.

Les valeurs d'utilité tiennent compte de la quote-part des capitaux propres.

Lors des cessions de titres de participation, il est fait application de la méthode FIFO.

1.2.4. Actif circulant

1.2.4.1. Stocks et en cours

NEANT

1.2.4.2. Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les créances litigieuses, contentieuses ou douteuses de par leur antériorité, font l'objet de dépréciation en fonction du risque de non recouvrement.

Conformément aux règles pratiquées dans le Groupe INEO, des provisions sur créances clients sont comptabilisées selon une méthode statistique basée sur l'historique de non-recouvrement, ajustée individuellement pour les grands clients, clients export et publics au cas par cas des situations, litiges éventuels et négociations en cours. Cette dépréciation vient en complément de la dépréciation fondée sur la revue individuelle des créances clients.

1.2.4.3. Charges constatées d'avance

Conformément à la règle d'indépendance des exercices, les charges se rapportant aux exercices 2023 et ultérieurs sont enregistrées dans ce compte.

1.2.5. Passif

1.2.5.1. Subventions d'investissements

Néant

1.2.5.2. Provisions pour indemnités de fin de carrière

Type de régime : indemnités de fin de carrière

Les droits acquis par les salariés en activité sont considérés acquis de manière linéaire sur la carrière du salarié dans l'entreprise et donnent lieu à la constitution d'une provision pour charges au titre des indemnités de fin de carrière.

Les écarts actuariels sont comptabilisés en résultat mais sont étalés sur la durée résiduelle future de l'engagement en application de la méthode du corridor.

Cette provision est déterminée sur la base d'une évaluation actuarielle des différents paramètres retenus en la matière, minorée des sommes versées aux organismes spécialisés.

L'évaluation actuarielle est basée sur les hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 3,15%
- taux d'inflation : 2,00%
- taux d'augmentation annuel des salaires hors inflation :

CSP	$x < 50$	$x \geq 50$
Cadres	2,50%	0,50%
Non Cadres	1%	0%

- tables de mortalité : INSEE TH08-10/TF08-10
- taux de rotation du personnel en fonction de l'âge :

CSP	$x < 40$	$40 \leq x < 50$	$50 \leq x < 55$	$55 \leq x < 60$	$x \geq 60$
Cadres	9%	5,5%	3%	1%	0%
Non Cadres	8%	4,5%	2%	1%	0%

- âge constaté de départ à la retraite : 65 ans
- modalité de départ : 100% départs volontaires soit IFC = (IDR*1.50) où le 1.50 représente la majoration due aux charges sociales estimées à 50%
- taux de rendement attendu des actifs de couverture (pour les sociétés concernées) : 3,15%

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut (cf paragraphe « Changements de méthode comptable – Changement d'estimation »), l'impact sur la provision pour indemnités de fin de carrière est une diminution du poste Provisions pour risques et charges d'un montant de 219 euros. La contrepartie au niveau des capitaux propres est une augmentation du poste Report à Nouveau pour le même montant.

1.2.5.3. Provisions pour médailles du travail

L'évaluation actuarielle de cette provision est basée sur les hypothèses suivantes :

- prime attribuée : 40 euros par année d'ancienneté dans le Groupe
- date d'entrée dans la vie active : Cadres 26 ans, Non Cadres : 22 ans

Si la date d'entrée dans la société est antérieure à cette date anniversaire, c'est la date d'entrée qui est retenue.

- taux d'actualisation : 3,15%
- taux d'inflation : 2,00%
- tables de mortalité : INSEE TH08-10/TF08-10
- taux de rotation du personnel en fonction de l'âge : cf hypothèses retenues pour IFC ci dessus
- âge constaté de départ à la retraite : 65 ans

1.2.5.4 Provision pour Gros Entretien et Renouvellement

Néant

1.2.5.5. Autres Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour faire face à des risques potentiels ou à des charges à prévoir, conformément au Livre I Titre III chapitre II sur les passifs (Nouveau Plan Comptable Général).

1.2.5.6. Produits constatés d'avance

Conformément à la règle de l'indépendance des exercices, les produits se rapportant aux exercices 2023 et ultérieurs sont enregistrés dans ce compte.

1.2.6. Opérations en devises

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence éventuelle résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « comptes de régularisation ».

2. Identité de la société mère

Les comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société suivante :

INEO SA

49, rue Louis Blanc - 92400 COURBEVOIE

Ils sont également inclus dans les comptes consolidés du groupe Bouygues depuis l'acquisition des titres d'Equans SAS par Bouygues le 4 octobre 2022.

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

3. Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	115 600			
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 964			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	816 300		764 099	
	Matériel de transport	7 884			
	Matériel de bureau et mobilier informatique	537 003		1 323	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	1 363 152		765 423	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	213 624			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	555 426		44 928	
	TOTAL (IV)	769 050		44 928	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 247 802		810 351	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		100 319	15 281	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 964	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		816 300	764 099	
	Matériel de transport			7 884	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		140 037	398 290	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)		956 337	1 172 237	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			213 624	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 030	591 324	
	TOTAL (IV)		9 030	804 948	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		1 065 686	1 992 467	

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de licences.

Immobilisations financières

Détail des titres de participation (en euros)

-GIE INEO AUTOMOBILE	100 euros
-INEO TELESECURITE SERVICES	213 523.61 euros

Les variations des autres postes d'immobilisations financières concernent les dépôts et cautionnement ainsi que les prêts liés à l'effort construction.

4. Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		115 600		100 319	15 281		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages		1 964			1 964		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	568 269	84 876	622 636	30 509		
	Matériel de transport	7 884			7 884		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	426 417	49 110	137 689	337 838		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 004 535	133 986	760 325	378 196		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 120 135	133 986	860 644	393 478		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissement							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Autres immobilisations :							
Installations techniques							
Installations générales							
Matériel transport							
Matériel bureau et info							
Emballages							
CORPO.							
Acquis. de titres	0						
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

5. Stocks

Néant

6. Valeurs mobilières de placement

Néant

7. Disponibilités

Nature	31/12/2022	31/12/2021
Banque et concours bancaires courants		245
Caisse		
Total		245

8. Echéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts			580 768	580 768		
Autres immos financières			10 556	10 556		
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			591 324	591 324		
Clients douteux ou litigieux			29 219	29 219		
Autres créances clients			15 391 837	15 391 837		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés			54 314	54 314		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			65 288	65 288		
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 425 113	1 425 113		
	Autres impôts		186 362	186 362		
	Etat - divers					
Groupes et associés			1 007 258	1 007 258		
Débiteurs divers			309 211	309 211		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			18 468 602	18 468 602		
Charges constatées d'avance			52 445	52 445		
TOTAL DES CREANCES			19 112 371	19 112 371		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			23 011	23 011		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			6 984 477	6 984 477		
Personnel et comptes rattachés			1 156 555	1 156 555		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 947 645	1 947 645		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		3 491 269	3 491 269		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		231 285	231 285		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			261 460	261 460		
Autres dettes			960 236	960 236		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			4 020 824	4 020 824		
TOTAL DES DETTES			19 076 762	19 076 762		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Les montants indiqués en créances incluent les créances rattachées à des participations (prêts aux filiales), les autres prêts ainsi que les créances sur les clients et les autres créances.

Les dettes de la société incluent les avances et acomptes reçus, les dettes financières, les dettes fournisseurs ainsi que les dettes fiscales et sociales et les autres dettes.

9. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance :

Nature / Ventilation	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ATTRIBUTION ACTIONS GRATUITES	31 259		
SERVICES EXTERIEURS	20 000		
ASSURANCE PRIMES LOCAUX	1 186		
TOTAL	52 445	0	0

Produits constatées d'avance :

Nature / Ventilation	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA AVANCEMENT	3 547 688		
PCA BONUS ECOLOGIQUE	8 542		
PCA AFF SENSIBLES	464 594		
TOTAL	4 020 824	0	0

10. Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	500 000						500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	1 555 145						1 555 145
Autres réserves							
Report à nouveau	-2 702 301		54 667				-2 756 968
Résultat de l'exercice	-54 667	198 818	-54 667				198 818
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-701 823	198 818	-0				-503 005

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut, le poste Report à nouveau débiteur au 01/01/2022 est diminué d'un montant de 219 000 euros.

11. Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales	500 000			500 000	1
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

La société n'a procédé à aucune distribution de dividendes .

12. Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers					
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
- Dont majorations exceptionnelles de 30%					
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992					
Provisions implantation étranger après 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL (I)					
Provisions pour litige	102 000		15 000	72 000	15 000
Provisions pour garanties					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions	990 000	258 000	22 000		1 226 000
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	170 126	281 158	4 165	165 961	281 158
TOTAL (II)	1 262 126	539 158	41 165	237 961	1 522 158
Provisions sur immos incorporelles					
Provisions sur immos corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participations		43			43
Provisions sur autres immos financières					
Provisions sur stocks					
Provisions sur comptes clients	39 239	38 984	610	18 445	59 167
Autres provisions pour dépréciations					
TOTAL (III)	39 239	39 027	610	18 445	59 211
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 301 366	578 185	41 775	256 406	1 581 369
Dont dotations et reprises d'exploitation		500 039	41 775	256 406	
Dont dotations et reprises financières		43			
Dont dotations et reprises exceptionnelles		78 103			
dépréciations des titres mis en équivalence					

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut, le report à nouveau au 01/01/2022 du poste « Provision pour IFC » est diminué d'un montant de 219 000 euros.

13. Situation fiscale latente

<i>Libellé</i>	31/12/2022	31/12/2021
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	1 026 000	987 000
Participation des salariés	232 333	
Effort construction		46 079
Contribution sociale de solidarité	24 831	34 717
Autres risques et charges provisionnés	204 938	167 439
Ecart d'évaluation positif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	1 488 102	1 235 235

14. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens	2 123	4 754	-55%
Production vendue services	37 598 104	37 868 663	-1%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	37 593 537	37 857 036	-1%
Chiffres d'affaires nets-Export	6 690	16 381	-59%
Chiffres d'affaires nets	37 600 227	37 873 416	-1%

Les montants des refacturations de loyers et autres charges de Frais Généraux refacturés aux Directions Déléguées sont comptabilisés en « Autres Produits ».

15. Résultat financier

Le résultat financier s'établit à -14 454 euros en 2022 contre -19 499 euros en 2021, soit un gain de 5 milliers d'euros.

Cette variation est principalement due à .

Une hausse des intérêts reçus sur cash pooling de 5 K€

16. Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CHARGES DE RESTRUCTURATION	231 543	
DOTATION PROVISION POUR RESTRUCTURATION	78 103	
VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES	196 012	
PENALITES	1 182	
TOTAL	506 840	

17. Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	569 312
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 612 314
Dettes fiscales et sociales	2 161 494
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	8 343 120

Produits à recevoir	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 253 776
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 624
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	188 587
Disponibilités	
Total	6 512 987

18. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	1 199 056	261 065	937 991
Résultat exceptionnel	-506 840		-506 840
Participation	-232 333		-232 333
Résultat comptable	459 883	261 065	198 818

Un groupe fiscal dont la société mère est Equans SAS a été constitué au titre de l'année 2022.

La société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF est rattachée au groupe fiscal depuis le 1er janvier 2022. Du fait de l'acquisition des titres d'Equans SAS par Bouygues, cette intégration fiscale a une durée d'un an seulement. Par conséquent, tous les déficits générés en 2022 dans le cadre de l'intégration fiscale seront perdus.

19. Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	31/12/2022
Engagements donnés (à détailler)	
A.Total engagements liés à l'exploitation	
B.Total engagements liés au financement	
C. Total autres engagements donnés	
I. Total engagements donnés (A+B+C)	
Engagements reçus (à détailler)	
II. Total engagements reçus	
Engagements réciproques (à détailler)	
III. Total engagements réciproques	

20. Rémunérations des dirigeants

En application de l'article 24-18 du décret du 29 novembre 1983, nous ne mentionnons pas d'éléments de rémunération, cette information permettrait d'identifier la situation individuelle d'un membre des organes de direction.

21. Effectifs

La ventilation des effectifs moyens par catégorie est la suivante :

Catégorie	2022	2021
Cadres	54	58
Assimilés cadres		
Employés, techniciens et agents de maîtrise	156	168
Ouvriers	44	40
TOTAL	254	266

22. Crédit-bail

Néant

23. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe du groupe publiant les comptes consolidés. De ce fait, ils ne sont pas mentionnés dans l'annexe des comptes sociaux.

24. Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
INEO TELESECURITE SERVICES	75015	-733632	99.99%	213524	213524	0	0	2922337	-327543	0
Participations (10 à 50% du capital)										
GIE INEO AUTUMOBILE	500	0	20%	100	100	0	0	0	2764.63	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF

Société en nom collectif

Bâtiment le Courlis 1 46-48 Avenue Kléber

92700 COLOMBES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF

Société en nom collectif

Bâtiment le Courlis 1 46-48 Avenue Kléber

92700 COLOMBES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 société 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire 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 1er janvier 2022 à la date d’émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l’opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable relatif aux modalités de reconnaissance dans le temps des engagements de certains régimes à prestations définies décrit dans la note « Faits caractéristique de l’exercice – Changement de méthode comptable » de l’annexe aux comptes annuels.

Justification des appréciations

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.

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.

Votre Société comptabilise les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note 1.2.1 « Méthode de calcul à l’avancement » de l’annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison régulièrement actualisées. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, revoir les calculs effectués par votre Société, comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les évaluations correspondantes, et examiner les procédures d’approbation de ces estimations par la Direction. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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 de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 société 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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 société 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.

Paris-La Défense, le 27 juin 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Hélène DE BIE



INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF

46 AVENUE KLEBER BAT COURLIS 1 92700 COLOMBES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

(Exercice d'une durée de 12 mois)

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 ont été arrêtés par le Gérant le 31/01/2023 et présentent un chiffre d'affaires s'élevant à 37 600 227 euros, un résultat de 198 818 euros et un total de bilan de 20 095 915 euros.

Le gérant

Sommaire

<u>BILAN.....</u>	<u>3</u>
<u>COMPTE DE RESULTAT.....</u>	<u>5</u>
<u>ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....</u>	<u>7</u>
<u>1. Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>9</u>
<u>2. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société.....</u>	<u>14</u>
<u>3. Immobilisations.....</u>	<u>16</u>
<u>4. Amortissements.....</u>	<u>18</u>
<u>5. Stocks</u>	<u>19</u>
<u>6. Valeurs mobilières de placement.....</u>	<u>20</u>
<u>7. Disponibilités.....</u>	<u>21</u>
<u>8. Echéances des créances et des dettes.....</u>	<u>22</u>
<u>9. Comptes de régularisation.....</u>	<u>23</u>
<u>10. Variation capitaux propres.....</u>	<u>24</u>
<u>11. Composition du capital social.....</u>	<u>25</u>
<u>12. Provisions.....</u>	<u>26</u>
<u>13. Situation fiscale latente.....</u>	<u>27</u>
<u>14. Ventilation du chiffre d'affaires</u>	<u>28</u>
<u>15. Résultat financier.....</u>	<u>29</u>
<u>16. Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>30</u>
<u>17. Charges à payer et produits à recevoir.....</u>	<u>31</u>
<u>18. Ventilation de l'impôt.....</u>	<u>32</u>
<u>19. Engagements hors bilan.....</u>	<u>33</u>
<u>20. Rémunération des dirigeants.....</u>	<u>34</u>
<u>21. Effectifs.....</u>	<u>35</u>
<u>22. Crédit-Bail.....</u>	<u>36</u>
<u>23. Honoraires des commissaires aux comptes.....</u>	<u>37</u>
<u>24. Liste filiales et partic.....</u>	<u>38</u>

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 281	15 281		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	15 281	15 281		
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	1 964	1 964		
Autres immobilisations corporelles	1 170 273	376 232	794 041	358 617
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	1 172 237	378 196	794 041	358 617
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	213 624	43	213 580	213 624
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	580 768		580 768	544 870
Autres immobilisations financières	10 556		10 556	10 556
TOTAL immobilisations financières	804 948	43	804 905	769 050
Total Actif Immobilisé (II)	1 992 467	393 521	1 598 946	1 127 667
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	35 090		35 090	10 602
Clients et comptes rattachés	15 421 056	59 167	15 361 888	13 659 972
Autres créances	3 047 546		3 047 546	6 784 443
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	18 503 692	59 167	18 444 524	20 455 016
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				245
TOTAL Disponibilités				245
Charges constatées d'avance	52 445		52 445	853
Total Actif Circulant (III)	18 556 136	59 167	18 496 969	20 456 114
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	20 548 603	452 688	20 095 915	21 583 781

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :	1 555 145	1 555 145
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	1 555 145	1 555 145
Report à nouveau	-2 756 968	-2 921 301
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	198 818	-54 667
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-503 005	-920 823
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	218 055	267 961
Provisions pour charges	1 304 103	1 213 165
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	1 522 158	1 481 126
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 011	
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		3 013 200
TOTAL Dettes financières	23 011	3 013 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	569 312	413 577
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 984 477	7 048 128
Dettes fiscales et sociales	6 826 754	5 673 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	652 384	297 230
TOTAL Dettes d'exploitation	15 032 927	13 432 675
Produits constatés d'avance	4 020 824	4 577 602
TOTAL DETTES (IV)	19 076 762	21 023 478
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	20 095 915	21 583 781

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	2 123		2 123	4 754
Production vendue services	37 598 104		37 598 104	37 868 663
Chiffres d'affaires nets	37 600 227		37 600 227	37 873 416
Production stockée				
Production immobilisée			764 099	
Subventions d'exploitation			748	20 382
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			351 513	793 142
Autres produits			436 645	1 669 397
Total des produits d'exploitation (I)			39 153 233	40 356 337
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			358	1 408
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			21 887 419	23 336 099
Impôts, taxes et versements assimilés			782 217	984 238
Salaires et traitements			9 125 179	10 071 533
Charges sociales			5 498 525	5 497 511
Dotations d'exploitation		Dotations aux amortissements sur immobilisations	133 986	152 522
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	38 984	39 239
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	461 055	205 961
Autres charges			11 605	67 437
Total des charges d'exploitation (II)			37 939 328	40 355 947
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 213 905	390
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			395	
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			8 333	768
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			8 333	768
Dotations financières aux amortissements et provisions			43	
Intérêts et charges assimilées			22 744	20 267
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			22 787	20 267
RÉSULTAT FINANCIER			-14 454	-19 499
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 199 056	-19 110

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232 725	35 558
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	196 012	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	78 103	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	506 840	35 558
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-506 840	-35 558
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	232 333	
Impôts sur les bénéfices (X)	261 065	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	39 161 566	40 357 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	38 962 748	40 411 772
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	198 818	-54 667

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Opérations Juridiques :

NEANT

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La cession d'EQUANS par ENGIE à Bouygues est intervenue le 4 octobre 2022.

Les effets générés par la crise sanitaire liée à la COVID19 ont continué à décroître au cours de l'exercice 2022, et l'arrêté des comptes de cet exercice, bien que réalisé dans un contexte encore légèrement incertain, a pu être réalisé dans de bonnes conditions. A la date d'arrêté des comptes, la société estime que l'activité et la performance à court terme ne seront pas sensiblement impactées par les effets de la crise sanitaire.

De plus, l'évolution de la situation et les conséquences indirectes en lien avec la crise ukrainienne ont fait l'objet d'une surveillance au cours de l'exercice 2022, notamment en ce qui concerne d'éventuelles conséquences sur des approvisionnements, sur le coût des matières premières et/ou sur l'inflation. De ce fait des plans d'action ont été déployés .

Changement de méthode comptable :

Dans sa Recommandation du 5 novembre 2021, l'ANC a modifié sa Recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 afin de permettre aux entreprises de prendre l'option d'appliquer la décision de l'IFRS Interpretation Committee d'avril 2021 relative aux modalités de détermination des provisions pour indemnités de fin de carrière. Cette décision a clarifié à quelle période de service une entité doit allouer certains avantages du personnel dans le cadre de régimes à prestations définies.

Jusqu'en 2021 la société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF calculait les provisions pour indemnités de fin de carrière en considérant l'attribution des droits de manière linéaire sur la carrière du salarié dans l'entreprise. L'engagement correspondait alors à un prorata des droits acquis par le salarié au moment de son départ à la retraite, le prorata étant égal au ratio Ancienneté passée à la date de calcul / Ancienneté totale projetée.

Dans ses comptes annuels clos le 31 décembre 2022, elle a appliqué l'option de la Recommandation de l'ANC du 5 novembre 2021 selon laquelle ce sont les N dernières années de carrière du salarié dans l'entreprise qui lui confèrent les droits au moment du départ. Ce changement de méthode comptable se traduit par :

- Des calculs rétrospectifs c'est-à-dire comme si la méthode comptable avait toujours été appliquée
- Une imputation sur les capitaux propres d'ouverture de l'exercice de première application (2022)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La société a fait l'objet d'une recapitalisation d'un montant de 503.000 euros. Cette somme a permis, dans le cadre d'une opération dite « en coup d'accordéon », d'apurer partiellement le report à nouveau négatif.

1. Règles et méthodes comptables

1.1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur et aux principes comptables généralement admis et en l'application des conventions générales et des adaptations professionnelles (avis du Conseil National de la Comptabilité repris dans le règlement ANC n°2018-01 relatif au Plan Comptable Général) :

- continuité de l'exploitation, la société bénéficiant du soutien de la société mère
- permanence des méthodes comptables,
- prudence,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est faite selon la méthode des coûts historiques.

1.2. Principales méthodes utilisées

1.2.1. Méthode de calcul à l'avancement

La prise en compte du chiffre d'affaires et de la marge s'effectue selon la méthode de l'avancement des coûts de chaque chantier sur la base d'une prévision de résultat à fin d'affaires régulièrement actualisée.

Celle-ci tient compte des incertitudes et aléas techniques avérés pouvant intervenir dans la réalisation des travaux.

La marge brute des affaires dont les prévisions à terminaison ne sont pas suffisamment maîtrisées et fiabilisées à la clôture annuelle, fait l'objet d'une neutralisation, le chiffre d'affaires étant dans ce cas reconnu à hauteur des coûts encourus.

Traitement comptable des provisions pour pertes à terminaison dans le cas de contrats déficitaires :

Dans le cas où la prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée à hauteur de la perte future en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels.

Cette provision est comptabilisée en provision pour risques et charges au passif du bilan.

Produits de réclamation :

Les produits de réclamation et compléments de prix de vente ('claims') non formellement acceptés par le client ne sont pas comptabilisés.

Pénalités de retard :

Les pénalités de retard dues aux clients sont constatées en diminution du chiffre d'affaires à terminaison sur les affaires.

1.2.2. Traitement comptable des SEP et des GIE

- SEP gérées : Néant

- SEP non gérées : Néant

1.2.3. Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition conformément aux règles comptables. Il n'y a pas eu de modification dans les méthodes d'évaluation.

Dans le cadre de l'application des règles sur les immobilisations (CRC 2002-10 et CRC 2004-06), la société n'a pas identifié de composant significatif. Concernant les durées d'amortissement, les durées appliquées reflètent la durée d'utilisation du bien et n'ont donc pas été modifiées au cours de l'exercice 2022.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

1.2.3.1. Immobilisations incorporelles

Fonds commerciaux

Néant

Recherche et développement

Les études et frais de recherche engagés par la société sont comptabilisés en charges compte tenu de leur nature.

1.2.3.2. Immobilisations corporelles

Les méthodes d'amortissement n'ont subi aucune modification par rapport aux exercices précédents.

Les modes d'amortissement retenus conformes à la législation fiscale et déterminés selon la durée de vie prévue sont les suivants :

- Installations techniques	Linéaire 3 à 5 ans
- Installations et agencements	Linéaire 8 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	Linéaire 3 à 5 ans
- Matériel de transport	Linéaire 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	Linéaire 3 à 8 ans

1.2.3.3. Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan pour leur prix d'acquisition.

Une dépréciation ramène celle-ci à la valeur actuelle si elle est inférieure.

La valeur actuelle est déterminée en fonction de plusieurs éléments d'appréciation tels que l'actif net à la clôture de l'exercice des sociétés concernées, leur niveau de rentabilité, leurs perspectives d'avenir et leur valeur d'utilité. Pour cela, la société est amenée à procéder à l'estimation des résultats futurs de ses filiales, à laquelle elle a porté une attention toute particulière, dans un environnement économique et financier qui rend difficile l'appréciation des perspectives d'avenir.

Les titres de participation minoritaire et les titres immobilisés de l'activité de portefeuille font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût historique.

Les valeurs d'utilité tiennent compte de la quote-part des capitaux propres.

Lors des cessions de titres de participation, il est fait application de la méthode FIFO.

1.2.4. Actif circulant

1.2.4.1. Stocks et en cours

NEANT

1.2.4.2. Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les créances litigieuses, contentieuses ou douteuses de par leur antériorité, font l'objet de dépréciation en fonction du risque de non recouvrement.

Conformément aux règles pratiquées dans le Groupe INEO, des provisions sur créances clients sont comptabilisées selon une méthode statistique basée sur l'historique de non-recouvrement, ajustée individuellement pour les grands clients, clients export et publics au cas par cas des situations, litiges éventuels et négociations en cours. Cette dépréciation vient en complément de la dépréciation fondée sur la revue individuelle des créances clients.

1.2.4.3. Charges constatées d'avance

Conformément à la règle d'indépendance des exercices, les charges se rapportant aux exercices 2023 et ultérieurs sont enregistrées dans ce compte.

1.2.5. Passif

1.2.5.1. Subventions d'investissements

Néant

1.2.5.2. Provisions pour indemnités de fin de carrière

Type de régime : indemnités de fin de carrière

Les droits acquis par les salariés en activité sont considérés acquis de manière linéaire sur la carrière du salarié dans l'entreprise et donnent lieu à la constitution d'une provision pour charges au titre des indemnités de fin de carrière.

Les écarts actuariels sont comptabilisés en résultat mais sont étalés sur la durée résiduelle future de l'engagement en application de la méthode du corridor.

Cette provision est déterminée sur la base d'une évaluation actuarielle des différents paramètres retenus en la matière, minorée des sommes versées aux organismes spécialisés.

L'évaluation actuarielle est basée sur les hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation : 3,15%
- taux d'inflation : 2,00%
- taux d'augmentation annuel des salaires hors inflation :

CSP	$x < 50$	$x \geq 50$
Cadres	2,50%	0,50%
Non Cadres	1%	0%

- tables de mortalité : INSEE TH08-10/TF08-10
- taux de rotation du personnel en fonction de l'âge :

CSP	$x < 40$	$40 \leq x < 50$	$50 \leq x < 55$	$55 \leq x < 60$	$x \geq 60$
Cadres	9%	5,5%	3%	1%	0%
Non Cadres	8%	4,5%	2%	1%	0%

- âge constaté de départ à la retraite : 65 ans
- modalité de départ : 100% départs volontaires soit IFC = (IDR*1.50) où le 1.50 représente la majoration due aux charges sociales estimées à 50%
- taux de rendement attendu des actifs de couverture (pour les sociétés concernées) : 3,15%

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut (cf paragraphe « Changements de méthode comptable – Changement d'estimation »), l'impact sur la provision pour indemnités de fin de carrière est une diminution du poste Provisions pour risques et charges d'un montant de 219 euros. La contrepartie au niveau des capitaux propres est une augmentation du poste Report à Nouveau pour le même montant.

1.2.5.3. Provisions pour médailles du travail

L'évaluation actuarielle de cette provision est basée sur les hypothèses suivantes :

- prime attribuée : 40 euros par année d'ancienneté dans le Groupe
- date d'entrée dans la vie active : Cadres 26 ans, Non Cadres : 22 ans

Si la date d'entrée dans la société est antérieure à cette date anniversaire, c'est la date d'entrée qui est retenue.

- taux d'actualisation : 3,15%
- taux d'inflation : 2,00%
- tables de mortalité : INSEE TH08-10/TF08-10
- taux de rotation du personnel en fonction de l'âge : cf hypothèses retenues pour IFC ci dessus
- âge constaté de départ à la retraite : 65 ans

1.2.5.4 Provision pour Gros Entretien et Renouvellement

Néant

1.2.5.5. Autres Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour faire face à des risques potentiels ou à des charges à prévoir, conformément au Livre I Titre III chapitre II sur les passifs (Nouveau Plan Comptable Général).

1.2.5.6. Produits constatés d'avance

Conformément à la règle de l'indépendance des exercices, les produits se rapportant aux exercices 2023 et ultérieurs sont enregistrés dans ce compte.

1.2.6. Opérations en devises

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence éventuelle résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « comptes de régularisation ».

2. Identité de la société mère

Les comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société suivante :

INEO SA

49, rue Louis Blanc - 92400 COURBEVOIE

Ils sont également inclus dans les comptes consolidés du groupe Bouygues depuis l'acquisition des titres d'Equans SAS par Bouygues le 4 octobre 2022.

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

3. Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	115 600			
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 964			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	816 300		764 099	
	Matériel de transport	7 884			
	Matériel de bureau et mobilier informatique	537 003		1 323	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		1 363 152		765 423	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	213 624			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	555 426		44 928	
TOTAL (IV)		769 050		44 928	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		2 247 802		810 351	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		100 319	15 281	
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 964	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		816 300	764 099	
	Matériel de transport			7 884	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		140 037	398 290	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)			956 337	1 172 237	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			213 624	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 030	591 324	
TOTAL (IV)			9 030	804 948	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			1 065 686	1 992 467	

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de licences.

Immobilisations financières

Détail des titres de participation (en euros)

-GIE INEO AUTOMOBILE	100 euros
-INEO TELESECURITE SERVICES	213 523.61 euros

Les variations des autres postes d'immobilisations financières concernent les dépôts et cautionnement ainsi que les prêts liés à l'effort construction.

4. Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		115 600		100 319	15 281		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages		1 964			1 964		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	568 269	84 876	622 636	30 509		
	Matériel de transport	7 884			7 884		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	426 417	49 110	137 689	337 838		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 004 535	133 986	760 325	378 196		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 120 135	133 986	860 644	393 478		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissement							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Autres immobilisations :							
Installations techniques							
Installations générales							
Matériel transport							
Matériel bureau et info							
Emballages							
CORPO.							
Acquis. de titres	0						
TOTAL							
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

5. Stocks

Néant

6. Valeurs mobilières de placement

Néant

7. Disponibilités

Nature	31/12/2022	31/12/2021
Banque et concours bancaires courants		245
Caisse		
Total		245

8. Echéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts				580 768	580 768	
Autres immos financières				10 556	10 556	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				591 324	591 324	
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				15 391 837	15 391 837	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés				54 314	54 314	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				65 288	65 288	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			1 425 113	1 425 113	
	Autres impôts			186 362	186 362	
	Etat - divers					
Groupes et associés				1 007 258	1 007 258	
Débiteurs divers				309 211	309 211	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				18 468 602	18 468 602	
Charges constatées d'avance				52 445	52 445	
TOTAL DES CREANCES				19 112 371	19 112 371	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			23 011	23 011		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			6 984 477	6 984 477		
Personnel et comptes rattachés			1 156 555	1 156 555		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 947 645	1 947 645		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		3 491 269	3 491 269		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		231 285	231 285		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			261 460	261 460		
Autres dettes			960 236	960 236		
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			4 020 824	4 020 824		
TOTAL DES DETTES			19 076 762	19 076 762		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Les montants indiqués en créances incluent les créances rattachées à des participations (prêts aux filiales), les autres prêts ainsi que les créances sur les clients et les autres créances.

Les dettes de la société incluent les avances et acomptes reçus, les dettes financières, les dettes fournisseurs ainsi que les dettes fiscales et sociales et les autres dettes.

9. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance :

Nature / Ventilation	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ATTRIBUTION ACTIONS GRATUITES	31 259		
SERVICES EXTERIEURS	20 000		
ASSURANCE PRIMES LOCAUX	1 186		
TOTAL	52 445	0	0

Produits constatés d'avance :

Nature / Ventilation	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA AVANCEMENT	3 547 688		
PCA BONUS ECOLOGIQUE	8 542		
PCA AFF SENSIBLES	464 594		
TOTAL	4 020 824	0	0

10. Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augmentation	Diminution	Distribution Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	500 000						500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées	1 555 145						1 555 145
Autres réserves							
Report à nouveau	-2 702 301		54 667				-2 756 968
Résultat de l'exercice	-54 667	198 818	-54 667				198 818
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-701 823	198 818	-0				-503 005

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut, le poste Report à nouveau débiteur au 01/01/2022 est diminué d'un montant de 219 000 euros.

11. Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales	500 000			500 000	1
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

La société n'a procédé à aucune distribution de dividendes .

12. Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers					
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
- Dont majorations exceptionnelles de 30%					
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992					
Provisions implantation étranger après 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL (I)					
Provisions pour litige	102 000		15 000	72 000	15 000
Provisions pour garanties					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions	990 000	258 000	22 000		1 226 000
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	170 126	281 158	4 165	165 961	281 158
TOTAL (II)	1 262 126	539 158	41 165	237 961	1 522 158
Provisions sur immos incorporelles					
Provisions sur immos corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participations		43			43
Provisions sur autres immos financières					
Provisions sur stocks					
Provisions sur comptes clients	39 239	38 984	610	18 445	59 167
Autres provisions pour dépréciations					
TOTAL (III)	39 239	39 027	610	18 445	59 211
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 301 366	578 185	41 775	256 406	1 581 369
Dont dotations et reprises d'exploitation		500 039	41 775	256 406	
Dont dotations et reprises financières		43			
Dont dotations et reprises exceptionnelles		78 103			
dépréciations des titres mis en équivalence					

En application du changement de méthode comptable décrit plus haut, le report à nouveau au 01/01/2022 du poste « Provision pour IFC » est diminué d'un montant de 219 000 euros.

13. Situation fiscale latente

<i>Libellé</i>	<i>31/12/2022</i>	<i>31/12/2021</i>
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	1 026 000	987 000
Participation des salariés	232 333	
Effort construction		46 079
Contribution sociale de solidarité	24 831	34 717
Autres risques et charges provisionnés	204 938	167 439
Ecart d'évaluation positif des titres d'OPCVM		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	1 488 102	1 235 235

14. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens	2 123	4 754	-55%
Production vendue services	37 598 104	37 868 663	-1%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	37 593 537	37 857 036	-1%
Chiffres d'affaires nets-Export	6 690	16 381	-59%
Chiffres d'affaires nets	37 600 227	37 873 416	-1%

Les montants des refacturations de loyers et autres charges de Frais Généraux refacturés aux Directions Déléguées sont comptabilisés en « Autres Produits ».

15. Résultat financier

Le résultat financier s'établit à -14 454 euros en 2022 contre -19 499 euros en 2021, soit un gain de 5 milliers d'euros.

Cette variation est principalement due à .

Une hausse des intérêts reçus sur cash pooling de 5 K€

16. Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CHARGES DE RESTRUCTURATION	231 543	
DOTATION PROVISION POUR RESTRUCTURATION	78 103	
VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES	196 012	
PENALITES	1 182	
TOTAL	506 840	

17. Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	569 312
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 612 314
Dettes fiscales et sociales	2 161 494
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	8 343 120

Produits à recevoir	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 253 776
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 624
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	188 587
Disponibilités	
Total	6 512 987

18. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	1 199 056	261 065	937 991
Résultat exceptionnel	-506 840		-506 840
Participation	-232 333		-232 333
Résultat comptable	459 883	261 065	198 818

Un groupe fiscal dont la société mère est Equans SAS a été constitué au titre de l'année 2022.

La société INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF est rattachée au groupe fiscal depuis le 1er janvier 2022. Du fait de l'acquisition des titres d'Equans SAS par Bouygues, cette intégration fiscale a une durée d'un an seulement. Par conséquent, tous les déficits générés en 2022 dans le cadre de l'intégration fiscale seront perdus.

19. Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	31/12/2022
Engagements donnés (à détailler)	
A.Total engagements liés à l'exploitation	
B.Total engagements liés au financement	
C. Total autres engagements donnés	
I. Total engagements donnés (A+B+C)	
Engagements reçus (à détailler)	
II. Total engagements reçus	
Engagements réciproques (à détailler)	
III. Total engagements réciproques	

20. Rémunérations des dirigeants

En application de l'article 24-18 du décret du 29 novembre 1983, nous ne mentionnons pas d'éléments de rémunération, cette information permettrait d'identifier la situation individuelle d'un membre des organes de direction.

21. Effectifs

La ventilation des effectifs moyens par catégorie est la suivante :

Catégorie	2022	2021
Cadres	54	58
Assimilés cadres		
Employés, techniciens et agents de maîtrise	156	168
Ouvriers	44	40
TOTAL	254	266

22. Crédit-bail

Néant

23. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes sont mentionnés dans l'annexe du groupe publiant les comptes consolidés. De ce fait, ils ne sont pas mentionnés dans l'annexe des comptes sociaux.

24. Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
INEO TELESECURITE SERVICES	75015	-733632	99,99%	213524	213524	0	0	2922337	-327543	0
Participations (10 à 50% du capital)										
GEF NED AUTUMBIULE	500	0	20%	100	100	0	0	0	276463	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

INEO INDUSTRIE ET SERVICES IDF
Société en Nom Collectif au capital de 500.000 €uros
Siège social : Bâtiment COURLIS 1 - 46/48 avenue Kléber – 92700 COLOMBES
409 880 044 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

.....
DEUXIEME RESOLUTION

Des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2022
ressort un bénéfice net après impôts de 198.817,68 €

Ce résultat :
affecté au report à nouveau négatif de l'exercice précédent - 2.253.967,96 €

Le compte report à nouveau sera d'un montant de - 2.055.150,28 €

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.....
POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:

FB00DC178E504B1...

Le Gérant