

Désignation de l'entreprise : IDEE SERVICES AUVERGNE		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF		
		services*	FG	774 698	FH	638 655	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	774 698	FK	638 655		
	Production stockée*			FM	1 066		
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	264 650	280 903	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	21 574	49 339	
	Autres produits (1) (11)			FQ	5	1 184	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 061 993	970 081
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	5 617	2 760	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	167	(319)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	205 721	139 475	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	18 587	23 450	
	Salaires et traitements*			FY	644 849	651 911	
	Charges sociales (10)			FZ	124 964	111 118	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	87 644	53 018
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	27	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 087 574	981 418
R SULTAT D'EXPLOITATION (I II)				GG	(25 582)	(11 337)	
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	74 092	214 478	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	4 156	3 157	
	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	78 248	217 635	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 268	1 662	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	1 268	1 662	
2 R SULTAT FINANCIER (V VI)				GV	76 980	215 973	
3 R SULTAT COURANT AVANT IMP TS (I II III IV V VI)				GW	51 398	204 636	

Désignation de l'entreprise : IDEE SERVICES AUVERGNE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	39 13 500	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	56 443 31 168	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	56 481 44 668	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 011	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 011	
R SULTAT EXCEPTIONNEL (VII VIII)		HI	51 471 44 668	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 647 7 687	
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)		HL	1 196 722 1 232 384	
TOTAL DES C ARGES (II IV VI VIII IX X)		HM	1 098 500 990 767	
5 B N FICE OU PERTE (Total des roduits total des charges)		HN	98 222 241 617	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	10 863
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 157	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	21 574 49 339	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7		
(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		
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		5 011	56 481	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cgfd-Quadra

IDEE SERVICES AUVERGNE
Société par actions simplifiée
au capital de 125 730 euros
Siège social : 20 Avenue Jean JAURES
43100 BRIOUDE
403 201 965 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
SOUmise ET ADOpTEE

DEUXIEME RESOLUTION - Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 98 221,65 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 98 221,65 euros

AFFECTATION

Distribution d'une somme de 97 985,58 euros

Dotation du solde aux autres réserves, soit 236,07 euros

Total 98 221,65 euros

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Madame Catherine PIOVESAN



ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 107 380.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 774 697.50 Euros et dégageant un bénéfice de 98 221.65 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	4 900		
TOTAL	4 900		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 000		
TOTAL	29 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	221 956		1 360
Installations générales agencements aménagements divers	9 996		
Matériel de transport	222 375		6 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 040		
TOTAL	489 368		7 850
Autres participations	333 783		
Autres titres immobilisés	7		
Prêts, autres immobilisations financières	2 374		
TOTAL	336 165		
TOTAL GENERAL	859 433		7 850

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			4 900	4 900
TOTAL			4 900	4 900
Autres immobilisations incorporelles			29 000	29 000
TOTAL			29 000	29 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			223 316	223 316
Installations générales agencements aménagements divers			9 996	9 996
Matériel de transport			228 865	228 865
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 359	28 681	28 681
TOTAL		6 359	490 859	490 859
Autres participations			333 783	333 783
Autres titres immobilisés			7	7
Prêts, autres immobilisations financières			2 374	2 374
TOTAL			336 165	336 165
TOTAL GENERAL		6 359	860 924	860 924

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 960	980		2 940
TOTAL	1 960	980		2 940
Autres immobilisations incorporelles	14 548	5 800		20 348
TOTAL	14 548	5 800		20 348
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 275	44 094		69 369
Installations générales agencements aménagements divers	4 826	1 000		5 826
Matériel de transport	71 644	35 001		106 645
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 041	769	6 359	26 452
TOTAL	133 786	80 864	6 359	208 291
TOTAL GENERAL	150 294	87 644	6 359	231 579

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	980				
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 800				
Instal.techniques matériel outillage indus.	44 094				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 000				
Matériel de transport	35 001				
Matériel de bureau informatique mobilier	769				
TOTAL	80 864				
TOTAL GENERAL	87 644				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 374	2 374	
Clients douteux ou litigieux	3 009	0	3 009
Autres créances clients	126 707	126 707	
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 027	4 027	
Impôts sur les bénéfices	2 993	2 993	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 456	12 456	
Groupe et associés	99 403	99 403	
Débiteurs divers	929	929	
Charges constatées d'avance	3 851	3 851	
TOTAL	255 949	252 940	3 009

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	80 505	80 505		
Personnel et comptes rattachés	52 480	52 480		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 364	40 364		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 212	30 212		
Autres impôts taxes et assimilés	10 492	10 492		
Groupe et associés	61 651	61 651		
Autres dettes	370	370		
TOTAL	276 072	276 072		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.0000	8 382			8 382

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	LINEAIRE	2 A 10 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	2 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	1 A 5 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock est chiffré par, et sous la responsabilité de l'entreprise.

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 174
Autres créances	929
Total	10 103

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
RABAIS ET AVOIRS A RECEVOIR	
- NIRO ACCIDENTE	341
- MATERIEL LOCAPORT	588
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	
- REFACT.ASSURANCE 2022 IDTS	9 174
Total	10 103

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 055
Dettes fiscales et sociales	79 167
Autres dettes	370
Total	97 592

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- ORANGE	7
- FRAIS 4EME TRIM 22	60
- CAC HONORAIRES 2022	4 980
- HONORAIRES JURIDIQUES 2022	1 800
- FRAIS BQ	111
- COM.MVT	132
- FRAIS BQ	39
- HONORAIRES IMPLID	672
- ACTES	406
- GAZ BRIVES ENGIE	198
- CB MASTER	9 464
- FRAIS CB MASTER	186
DETTES PROVIS.CONGES A PAYER	
- CONGES DUS	42 696
- CONGES RTT CADRES	9 784
ORGANIS.SOCIAUX CH.A PAYER	
- CHARGES SOCIALES SUR CP	12 615
- CHARGES SOC.RTT CADRE	4 203
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE 2022	130
- TROP PERCU ASP	9 739
AUTRES CREDITEURS CH.A PAYER	
- REPAS DECEMBRE	185
- REPAS DECEMBRE	92
- REPAS DECEMBRE	92
Total	97 592

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 851
Total	3 851

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOYER 01/2023	842		
- CHARGE SUR LOYER	54		
- LOYER 01/2023	350		
- CHARGE SUR LOYER	20		
- HEBERGEMENT SITE	230		
- NOM DE DOMAINE	6		
- NIRO KIA	37		
- MAINTENANCE EBP	502		
- TEL.0471749906	13		
- PORTABLE	10		
- STOCK TIMBRES	5		
- PORTABLE	35		
- PORTABLE	28		
- PORTABLE SFR	15		
- SIGNATURE ELECTRONIC	157		
- CB IVECO 2023	751		
- MASTEUR 2023	797		
Total	3 851		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Total engagements 31/12/2021		6 044
Calcul non fait sur 2022		
Engagement total		6 044

Hypothèses de calculs retenues

Application de la convention collective
Age de départ à 62 ans
Turn over faible

La société a ouvert et abondé sur 2021 pour un montant de 10 000 Euros un contrat indemnité fin de carrière.

Sur 2022, le montant abondé est de 500 €.

Désignation de l'entreprise : IDEE SERVICES AUVERGNE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 20 AVENUE JEAN JAURES 43100 BRIOUDE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 4 0 3 2 0 1 9 6 5 0 0 0 1 5 Néant

				Exercice N clos le		N-1		
				13 11 22 02 21		13 11 22 02 21		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX	4 900	CQ	2 940	1 960	2 940	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	29 000	AG	20 348	8 652	14 452	
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	223 316	AS	69 369	153 947	196 682	
	Autres immobilisations corporelles	AT	267 543	AU	138 922	128 621	158 900	
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	333 783	CV		333 783	333 783	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	7	BE		7	7	
	Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	2 374	BI		2 374	2 374		
TOTAL (II)	BJ	860 924	BK	231 579	629 345	709 139		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	152	BM		152	319
		En cours de production de biens	BN	1 066	BO		1 066	
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	95	BW		95	2 266
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	129 715	BY	2 508	127 208	20 780
CREANCES	Autres créances (3)	BZ	120 008	CA		120 008	326 890	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	225 655	CG		225 655	214 798	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 851	CI		3 851	3 635	
	TOTAL (III)	CJ	480 543	CK	2 508	478 036	568 687	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 341 467	IA	234 087	1 107 380	1 277 825	
Revenus : (1) Dont droit au bail			CP	2 374	(3) Part à plus d'un an :	CR	3 009	
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :								
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

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

Désignation de l'entreprise :		IDEE SERVICES AUVERGNE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :12.5....7.30.....)	DA	125 730	125 730	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	126 511	126 511	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 939	12 939	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	1 714	1 714	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	293 654	292 014	
	Report à nouveau	DH			
	R SULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	98 222	241 617	
	Subventions d'investissement	DJ	172 538	228 981	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	831 308	1 029 506
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	61 651	84 097	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	80 505	29 720	
	Dettes fiscales et sociales	DY	133 547	122 681	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	370	11 821		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	276 072	248 319	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 107 380	1 277 825	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	276 072	248 319		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Frédérique GOIGOUX

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes
Expert inscrit près de la Cour d'Appel de Riom

Gérard FRANCOIS

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Christophe DUPIT

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Marc REGNOUX

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes



SAS IDEE SERVICES AUVERGNE

20 AVENUE JEAN JAURES

43100 BRIOUDE

N° SIRET : 403 201 965 00015 APE : 8899B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2022

DQ 301 – V1 – 31/03/2020



AUVERCO MOULINS (Siège social)

3 rue de Bad Vilbel,
BP 341, 03003 MOULINS CEDEX
04 70 44 44 40
contact@auverco.com



AUVERCO RIOM

Espace Mozac, rte de Volvic,
BP 30142, 63203 RIOM CEDEX
04 73 63 15 36
contacter@auverco.com



AUVERCO CLERMONT-FERRAND

18 rue Antoine Menat,
CS 39901, 63038 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
04 73 30 81 11
contact@auverco.com



SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

- I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**
- II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**
- III – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES**
- IV – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**
- V – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**



RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de votre société du 30 juin 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Opinion

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.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, et comme les exercices précédents, nous attirons votre attention sur les points suivants qui soulignent le caractère spécifique de votre société :

- 1°) – activités de prestations de services et d'insertion par l'économie
- 2°) – position de société mère sur les sociétés IDEE TRAVAUX SERVICES et IDEE DU SERVICE

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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.

- ✓ Informations données dans l'annexe, et notamment en regard des engagements sociaux
- ✓ Analyse des opérations financières et économiques avec les filiales

III – VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Par ailleurs, et dans le cadre du décret du 20 mars 2017, votre société est tenue de fournir dans le rapport de gestion les informations relatives aux délais de paiement ; celle-ci, compte tenu de la version actuelle de son logiciel comptable, n'est pas en mesure de déterminer de manière fiable ces informations. Il ne nous est donc pas possible de satisfaire à l'obligation d'attestation de ces informations.

IV – RESPONSABILITES 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 de fraudes.

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 présidente.

V – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 l'association 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 Enval, le 9 juin 2023

Signé électroniquement le 10/07/2023 par
Marc Regnoux



Marc REGNOUX

Associé

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Cie Régionale
de Riom*



ANNEXES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	4 900	2 940	1 960	2 940	980-	33. 33-
	Concessions, brevets et droits similaires	29 000	20 348	8 652	14 452	5 800-	40. 13-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	223 316	69 369	153 947	196 682	42 734-	21. 73-
	Autres immobilisations corporelles	267 543	138 922	128 621	158 900	30 279-	19. 06-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	333 783		333 783	333 783			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	7		7	7			
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 374		2 374	2 374			
Total II	860 924	231 579	629 345	709 139	79 794-	11. 25-	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	152		152	319	167-	52. 33-
	En-cours de production de biens	1 066		1 066		1 066	
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	95		95	2 266	2 171-	95. 81-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	129 715	2 508	127 208	20 780	106 428	512. 18
	Autres créances	120 008		120 008	326 890	206 882-	63. 29-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	225 655		225 655	214 798	10 857	5. 05	
Charges constatées d'avance (3)	3 851		3 851	3 635	217	5. 97	
Total III	480 543	2 508	478 036	568 687	90 651-	15. 94-	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 341 467	234 087	1 107 380	1 277 825	170 445-	13. 34-	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 374

3 009

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 125 730)	125 730	125 730		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	126 511	126 511		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 939	12 939		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	1 714	1 714		
	Autres réserves	293 654	292 014	1 640	0.56
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	98 222	241 617	143 395-	59.35-
Subventions d'investissement	172 538	228 981	56 443-	24.65-	
Provisions réglementées					
Total I	831 308	1 029 506	198 198-	19.25-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	61 651	84 097	22 446-	26.69-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 505	29 720	50 784	170.87	
Dettes fiscales et sociales	133 547	122 681	10 866	8.86	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	370	11 821	11 451-	96.87-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	276 072	248 319	27 753	11.18
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 107 380	1 277 825	170 445-	13.34-	

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

276 072

248 319

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	1 960.00	2 940.00	980.00-	33.33-
20300000 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOP.	4 900.00	4 900.00		
28030000 AMORT.FRAIS RECHERCHE	2 940.00-	1 960.00-	980.00-	50.00-
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	8 651.67	14 451.67	5 800.00-	40.13-
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES	29 000.00	29 000.00		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	20 348.33-	14 548.33-	5 800.00-	39.87-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	153 947.26	196 681.75	42 734.49-	21.73-
21500000 MATERIEL	223 316.30	221 956.30	1 360.00	0.61
28150000 AMORT.MATERIEL	69 369.04-	25 274.55-	44 094.49-	174.46-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	128 621.01	158 900.32	30 279.31-	19.06-
21810000 AGCTS.AMENAGEMENTS DIVERS	9 996.17	9 996.17		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	228 865.40	222 375.40	6 490.00	2.92
21830000 MATERIEL BUREAU-INFORMATIQUE	9 257.43	9 465.62	208.19-	2.20-
21840000 MOBILIER	19 424.00	25 574.50	6 150.50-	24.05-
28181000 AMORT.AGCTS AMENAGEMENT DIVERS	5 825.56-	4 825.94-	999.62-	20.71-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	106 644.92-	71 644.25-	35 000.67-	48.85-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	7 027.51-	6 466.68-	560.83-	8.67-
28184000 AMORT.MOBILIER	19 424.00-	25 574.50-	6 150.50	24.05
AUTRES PARTICIPATIONS	333 783.37	333 783.37		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION IDTS	200 956.00	200 956.00		
26120000 TITRES DE PARTICIPATION L'IDS	132 827.37	132 827.37		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	7.00	7.00		
27100000 TITRES IMMOBILISES	7.00	7.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 374.40	2 374.40		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	2 374.40	2 374.40		
Total II	629 344.71	709 138.51	79 793.80-	11.25-
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	152.10	319.10	167.00-	52.33-
31100000 STOCK PRODUITS BATIMENT	152.10	319.10	167.00-	52.33-
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	1 066.00		1 066.00	
33500000 TRAVAUX EN COURS	1 066.00		1 066.00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	95.00	2 265.75	2 170.75-	95.81-
40910000 FOURNISSEUR AVANCES & ACOMPTES	95.00	2 265.75	2 170.75-	95.81-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	127 207.72	20 779.58	106 428.14	512.18
41000000 CLIENTS	117 532.41	20 278.55	97 253.86	479.59
41600000 CLIENTS DOUTEUX	3 008.76	3 008.76		
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	9 174.28		9 174.28	
49100000 PROV.POUR DEP.CREANCES	2 507.73-	2 507.73-		
AUTRES CREANCES	120 008.05	326 889.63	206 881.58-	63.29-
40000000 FOURNISSEURS		156.00	156.00-	100.00-
40980000 RABAIS ET AVOIRS A RECEVOIR	928.87		928.87	
42500000 AVANCES AU PERSONNEL	200.07	500.00	299.93-	59.99-
43600000 AGRR RETRAITE	4 027.12		4 027.12	
44400000 ETAT IMPOTS / LES BENEFICES	2 993.00	24 375.00	21 382.00-	87.72-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44562100 TVA SUR IMMOB./ENCAISSEMENTS	580.00	580.00		
44566400 TVA DEDUCTIBLE APRES RJ		72.38	72.38-	100.00-
44566410 TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAIS.	9 075.79	4 146.86	4 928.93	118.86
44586000 TCA/FACTURES NON PARVENUES	2 800.12	1 321.79	1 478.33	111.84
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		9 403.74	9 403.74-	100.00-
45516000 COMPTE COURANT CPL SERVICES	99 403.08	286 333.86	186 930.78-	65.28-
DISPONIBILITES	225 655.29	214 798.09	10 857.20	5.05
51211000 CREDIT MUTUEL	130 721.04	156 838.48	26 117.44-	16.65-
51232000 CREDIT AGRICOLE	94 934.25	57 959.61	36 974.64	63.79
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 851.48	3 634.52	216.96	5.97
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 851.48	3 634.52	216.96	5.97
Total III	478 035.64	568 686.67	90 651.03-	15.94-
TOTAL GENERAL	1 107 380.35	1 277 825.18	170 444.83-	13.34-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	125 730.00	125 730.00		
10130000 CAPITAL	125 730.00	125 730.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	126 511.00	126 511.00		
10410000 PRIME D'EMISSION	126 511.00	126 511.00		
RESERVE LEGALE	12 939.00	12 939.00		
10610000 RESERVE LEGALE	12 939.00	12 939.00		
RESERVES REGLEMENTEES	1 714.30	1 714.30		
10620000 RESERVE CONVERS.CAPITAL EURO	1 714.30	1 714.30		
AUTRES RESERVES	293 654.29	292 013.92	1 640.37	0.56
10680000 AUTRES RESERVES	293 654.29	292 013.92	1 640.37	0.56
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	98 221.65	241 617.03	143 395.38-	59.35-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	172 538.00	228 980.56	56 442.56-	24.65-
13100000 SUBVENTIONS EQUIPEM.RECUES	263 825.95	263 825.95		
13900000 SUBV.INS.AU CPT DE RESULTAT	91 287.95-	34 845.39-	56 442.56-	161.98-
Total I	831 308.24	1 029 505.81	198 197.57-	19.25-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	61 650.77	84 096.85	22 446.08-	26.69-
45513000 C/ COURANT L'IDEE DU SERVICE	61 650.77	60 382.73	1 268.04	2.10
45517000 COMPTE COURANT IDTS		23 714.12	23 714.12-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	80 504.70	29 720.29	50 784.41	170.87
40000000 FOURNISSEURS	62 449.48	21 469.51	40 979.97	190.88
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	18 055.22	8 250.78	9 804.44	118.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	133 547.04	122 681.22	10 865.82	8.86
42820000 DETTES PROVIS.CONGES A PAYER	52 479.60	45 325.63	7 153.97	15.78
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		20 129.86	20 129.86-	100.00-
43001000 URSSAF 43 APRES RJ		9 661.00	9 661.00-	100.00-
43004000 MSA 43 APRES RJ		1 427.94	1 427.94-	100.00-
43006000 AGRR RETRAITE NON CADRE APRES		2 781.24	2 781.24-	100.00-
43008000 AGRR PREVOYANCE NON CADRE APRE		3 689.78	3 689.78-	100.00-
43100000 URSSAF HTE LOIRE BRIOUDE	11 476.03		11 476.03	
43400000 MSA	2 466.73		2 466.73	
43610000 AGRR PREVOYANCE ET MUTUELLE	3 799.41		3 799.41	
43620000 ARIAL RETRAITE SUPPLEMENTAIRE	1 478.84	911.86	566.98	62.18
43701000 OPCALIA FORMATION PRO APRES RJ	4 100.80	10 561.84	6 461.04-	61.17-
43703000 TAXE APPRENTISSAGE APRES RJ		198.92	198.92-	100.00-
43713000 TAXE APPRENTISSAGE CAISSE CP B	223.60		223.60	
43860000 ORGANIS.SOCIAUX CH.A PAYER	16 818.51	11 713.30	5 105.21	43.58
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	623.00	612.00	11.00	1.80
44551000 TVA A PAYER	10 639.00	11 865.00	1 226.00-	10.33-
44570510 TVA 20% APRES RJ SUR LES ENCAI	19 572.65	3 672.85	15 899.80	432.90
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	9 868.87	130.00	9 738.87	NS
AUTRES DETTES	369.60	11 821.01	11 451.41-	96.87-
41000000 CLIENTS		1 250.21	1 250.21-	100.00-
46860000 AUTRES CREDITEURS CH.A PAYER	369.60	10 570.80	10 201.20-	96.50-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	774 698		774 698	638 655	136 043	21.30
Chiffre d'affaires NET	774 698		774 698	638 655	136 043	21.30
Production stockée			1 066		1 066	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			264 650	280 903	16 253-	5.79-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			21 574	49 339	27 764-	56.27-
Autres produits			5	1 184	1 180-	99.61-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 061 993	970 081	91 912	9.47
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 617	2 760	2 857	103.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			167	319-	486	152.33
Autres achats et charges externes *			205 721	139 475	66 246	47.50
Impôts, taxes et versements assimilés			18 587	23 450	4 863-	20.74-
Salaires et traitements			644 849	651 911	7 062-	1.08-
Charges sociales			124 964	111 118	13 846	12.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			87 644	53 018	34 625	65.31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			27	5	22	477.73
Total des Charges d'exploitation (II)			1 087 574	981 418	106 157	10.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			25 582-	11 337-	14 245-	125.65-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	74 092	214 478	140 386-	65. 45-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 156	3 157	999	31. 64
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	78 248	217 635	139 387-	64. 05-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 268	1 662	394-	23. 69-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 268	1 662	394-	23. 69-
2. Résultat financier (V-VI)	76 980	215 973	138 993-	64. 36-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	51 398	204 636	153 238-	74. 88-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	39	13 500	13 461-	99. 71-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	56 443	31 168	25 275	81. 09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	56 481	44 668	11 813	26. 45
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 011		5 011	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 011		5 011	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	51 471	44 668	6 803	15. 23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 647	7 687	3 040-	39. 55-
Total des produits (I+III+V+VII)	1 196 722	1 232 384	35 662-	2. 89-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 098 500	990 767	107 734	10. 87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	98 222	241 617	143 395-	59. 35-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 10 863

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 3 157

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

implid Brioude

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	774 697. 50	638 654. 59	136 042. 91	21. 30
70416000 AEROGOMMAGE 20%		980. 00	980. 00-	100. 00-
70416100 AEROGOMMAGE 10%	2 500. 00		2 500. 00	
70417000 CRYOGENISATION		1 547. 00	1 547. 00-	100. 00-
70445000 TRAVAUX DE PROPLETE A 20%	102 276. 88	24 390. 36	77 886. 52	319. 33
70495000 TRAVAUX D'ELAGAGE A 20%	82 609. 10	10 378. 33	72 230. 77	695. 98
70820000 REFACTURATIONS IDEE AUVERGNE	654. 00	609. 02	44. 98	7. 39
70841000 REFACTURATIONS IDEE SERVICE	22 614. 95	34 948. 81	12 333. 86-	35. 29-
70842000 PRESTATIONS IDEE TRAVAUX SERVI	564 042. 57	565 801. 07	1 758. 50-	0. 31-
Chiffre d'affaires NET	774 697. 50	638 654. 59	136 042. 91	21. 30
PRODUCTION STOCKEE	1 066. 00		1 066. 00	
71335000 VARIATION DE TRAVAUX EN COURS	1 066. 00		1 066. 00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	264 650. 18	280 902. 94	16 252. 76-	5. 79-
74000000 DDTE AIDES A L'INSERTION	264 650. 18	280 902. 94	16 252. 76-	5. 79-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	21 574. 29	49 338. 76	27 764. 47-	56. 27-
79161000 TRANSF.CHGES/SERV.EXTERIEURS	13 285. 11	15 852. 93	2 567. 82-	16. 20-
79162000 TRANSF.CHARGES/AUTRES SERVICES	4 681. 62	30 203. 93	25 522. 31-	84. 50-
79164000 TRANSF.CHARGES SUR SALAIRES	3 607. 56	3 281. 90	325. 66	9. 92
AUTRES PRODUITS	4. 57	1 184. 40	1 179. 83-	99. 61-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	4. 57	1 184. 40	1 179. 83-	99. 61-
Total des Produits d'exploitation	1 061 992. 54	970 080. 69	91 911. 85	9. 47
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 616. 67	2 760. 13	2 856. 54	103. 49
60110000 MATIERES PREMIERES BATIMENT	395. 20	747. 84	352. 64-	47. 15-
60120000 ACHAT SECTEUR ESPACES VERTS		97. 70	97. 70-	100. 00-
60140000 ACHAT PRODUITS D'ENTRETIEN	4 031. 47	1 914. 59	2 116. 88	110. 57
60150000 ACHAT SECTEUR LIGNES	1 190. 00		1 190. 00	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	167. 00	319. 10-	486. 10	152. 33
60310000 VARIAT.STOCK MAT.PREMIERES	167. 00	319. 10-	486. 10	152. 33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	205 720. 67	139 474. 91	66 245. 76	47. 50
60610000 EAU ET ELECTRICITE	5 555. 93	5 190. 78	365. 15	7. 03
60620000 CARBURANT	3 885. 38	944. 80	2 940. 58	311. 24
60630000 PETIT OUTILLAGE	631. 84	3 295. 71	2 663. 87-	80. 83-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	272. 76	750. 71	477. 95-	63. 67-
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	10 862. 74		10 862. 74	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	27 730. 08	20 056. 75	7 673. 33	38. 26
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	14 093. 68	14 457. 40	363. 72-	2. 52-
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX		7 887. 12	7 887. 12-	100. 00-
61550000 ENTR.REPAR.MAT.ET OUTIL.	4 463. 69	3 607. 45	856. 24	23. 74
61551000 ENTR.REPAR.MAT.TRANSPORT	2 616. 96	1 567. 83	1 049. 13	66. 92
61600000 PRIMES ASSURANCES	19 163. 01	16 377. 43	2 785. 58	17. 01
61650000 INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	500. 00	10 000. 00	9 500. 00-	95. 00-
61810000 DOCUMENTATION	41. 85		41. 85	
61850000 FORMATION	106. 00		106. 00	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENT.	75 216. 80	23 948. 44	51 268. 36	214. 08
62260000 HONORAIRES	17 584. 28	10 653. 82	6 930. 46	65. 05
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	1 587. 26	1 887. 45	300. 19-	15. 90-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62300000 PUBLICITE		785.00	785.00-	100.00-
62320000 PTES ANNONCES,OFFRES EMPLOIS		299.00	299.00-	100.00-
62340000 CADEAUX	150.00		150.00	
62380000 DONS	500.00		500.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 300.12	6 276.28	23.84	0.38
62560000 MISSIONS	1 254.37	303.76	950.61	312.95
62600000 FRAIS POSTAUX	1 575.63	2 587.46	1 011.83-	39.11-
62610000 TELEPHONE	5 763.58	4 267.66	1 495.92	35.05
62700000 SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	2 456.58	2 041.25	415.33	20.35
62810000 COTISATIONS	3 408.13	2 288.81	1 119.32	48.90
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	18 587.14	23 450.37	4 863.23-	20.74-
63330000 PARTICIP.FORM.PROF.CONTINUE	13 087.03	14 691.89	1 604.86-	10.92-
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	1 334.09	3 677.53	2 343.44-	63.72-
63512000 TAXE FONCIERE	1 710.50	1 558.39	152.11	9.76
63513000 CFE COTISATION FONCIERE ENTR.	1 342.00	2 311.00	969.00-	41.93-
63514000 CVAE	130.00	130.00		
63760000 CARTES GRISES	843.52	950.56	107.04-	11.26-
63780000 AUTRES TAXES	140.00	131.00	9.00	6.87
SALAIRES ET TRAITEMENTS	644 848.68	651 910.81	7 062.13-	1.08-
64100000 SALAIRES PERMANENTS	621 332.72	621 624.33	291.61-	0.05-
64120000 CONGES PAYES	7 153.97	4 600.11	2 553.86	55.52
64130000 PRIME DE TRANSPORT	6 198.11	5 406.51	791.60	14.64
64132000 PRIME POUVOIR ACHAT		20 129.86	20 129.86-	100.00-
64140200 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION	5 572.28		5 572.28	
64141000 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	4 591.60		4 591.60	
64142000 INDEMNITES STAGE		150.00	150.00-	100.00-
CHARGES SOCIALES	124 963.53	111 117.75	13 845.78	12.46
64510000 COTISATIONS URSSAF 43	47 282.88	64 178.76	16 895.88-	26.33-
64520000 COTISATIONS MSA 43	24 193.94	23 497.66	696.28	2.96
64530000 COTISATIONS RETRAITE	12 593.37	13 687.91	1 094.54-	8.00-
64532000 RETRAITE SUP.CADRE ARIAL	2 827.90		2 827.90	
64540000 COTISATIONS CHOMAGE CSP	20 419.08		20 419.08	
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGES P.	5 105.21	330.39	4 774.82	NS
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE	8 010.15	6 541.03	1 469.12	22.46
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 531.00	2 882.00	1 649.00	57.22
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	87 643.80	53 018.39	34 625.41	65.31
68110000 DOT.AMORTIS.IMMOBILISATIONS	87 643.80	53 018.39	34 625.41	65.31
AUTRES CHARGES	26.98	4.67	22.31	477.73
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	26.98	4.67	22.31	477.73
Total des Charges d'exploitation	1 087 574.47	981 417.93	106 156.54	10.82
Résultat d'exploitation	25 581.93-	11 337.24-	14 244.69-	125.65-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	74 092.40	214 478.00	140 385.60-	65.45-
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	74 092.40	214 478.00	140 385.60-	65.45-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 155.67	3 156.93	998.74	31.64
	4 155.67	3 156.93	998.74	31.64
Total des Produits financiers	78 248.07	217 634.93	139 386.86-	64.05-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66150000 INTERETS COMPTES COURANTS	1 268.04	1 661.69	393.65-	23.69-
	1 268.04	1 661.69	393.65-	23.69-
Total des Charges financières	1 268.04	1 661.69	393.65-	23.69-
Résultat financier	76 980.03	215 973.24	138 993.21-	64.36-
Résultat courant avant impôts	51 398.10	204 636.00	153 237.90-	74.88-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	38.76	13 500.00	13 461.24-	99.71-
	38.76	13 500.00	13 461.24-	99.71-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 QUOTE PART DES SUBV.INVESTIS.	56 442.56	31 168.03	25 274.53	81.09
	56 442.56	31 168.03	25 274.53	81.09
Total des Produits exceptionnels	56 481.32	44 668.03	11 813.29	26.45
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 010.77		5 010.77	
	5 010.77		5 010.77	
Total des Charges exceptionnelles	5 010.77		5 010.77	
Résultat exceptionnel	51 470.55	44 668.03	6 802.52	15.23
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOTS SUR BENEFICES	4 647.00	7 687.00	3 040.00-	39.55-
	4 647.00	7 687.00	3 040.00-	39.55-
Total des produits	1 196 721.93	1 232 383.65	35 661.72-	2.89-
Total des charges	1 098 500.28	990 766.62	107 733.66	10.87
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	98 221.65	241 617.03	143 395.38-	59.35-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 107 380.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 774 697.50 Euros et dégageant un bénéfice de 98 221.65 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	4 900		
TOTAL	4 900		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 000		
TOTAL	29 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	221 956		1 360
Installations générales agencements aménagements divers	9 996		
Matériel de transport	222 375		6 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 040		
TOTAL	489 368		7 850
Autres participations	333 783		
Autres titres immobilisés	7		
Prêts, autres immobilisations financières	2 374		
TOTAL	336 165		
TOTAL GENERAL	859 433		7 850

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			4 900	4 900
TOTAL			4 900	4 900
Autres immobilisations incorporelles			29 000	29 000
TOTAL			29 000	29 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			223 316	223 316
Installations générales agencements aménagements divers			9 996	9 996
Matériel de transport			228 865	228 865
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 359	28 681	28 681
TOTAL		6 359	490 859	490 859
Autres participations			333 783	333 783
Autres titres immobilisés			7	7
Prêts, autres immobilisations financières			2 374	2 374
TOTAL			336 165	336 165
TOTAL GENERAL		6 359	860 924	860 924

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 960	980		2 940
TOTAL	1 960	980		2 940
Autres immobilisations incorporelles	14 548	5 800		20 348
TOTAL	14 548	5 800		20 348
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 275	44 094		69 369
Installations générales agencements aménagements divers	4 826	1 000		5 826
Matériel de transport	71 644	35 001		106 645
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 041	769	6 359	26 452
TOTAL	133 786	80 864	6 359	208 291
TOTAL GENERAL	150 294	87 644	6 359	231 579

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	9 8 0				
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 8 0 0				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 4 0 9 4				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 0 0 0				
Matériel de transport	3 5 0 0 1				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 6 9				
TOTAL	8 0 8 6 4				
TOTAL GENERAL	8 7 6 4 4				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 3 7 4	2 3 7 4	
Clients douteux ou litigieux	3 0 0 9	0	3 0 0 9
Autres créances clients	1 2 6 7 0 7	1 2 6 7 0 7	
Personnel et comptes rattachés	2 0 0	2 0 0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 0 2 7	4 0 2 7	
Impôts sur les bénéfiques	2 9 9 3	2 9 9 3	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 2 4 5 6	1 2 4 5 6	
Groupe et associés	9 9 4 0 3	9 9 4 0 3	
Débiteurs divers	9 2 9	9 2 9	
Charges constatées d'avance	3 8 5 1	3 8 5 1	
TOTAL	2 5 5 9 4 9	2 5 2 9 4 0	3 0 0 9

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 0 5 0 5	8 0 5 0 5		
Personnel et comptes rattachés	5 2 4 8 0	5 2 4 8 0		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 0 3 6 4	4 0 3 6 4		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 0 2 1 2	3 0 2 1 2		
Autres impôts taxes et assimilés	1 0 4 9 2	1 0 4 9 2		
Groupe et associés	6 1 6 5 1	6 1 6 5 1		
Autres dettes	3 7 0	3 7 0		
TOTAL	2 7 6 0 7 2	2 7 6 0 7 2		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.0000	8 382			8 382

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	LINEAIRE	2 A 10 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	2 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	1 A 5 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock est chiffré par, et sous la responsabilité de l'entreprise.
Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 174
Autres créances	929
Total	10 103

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
RABAIS ET AVOIRS A RECEVOIR	
- NIRO ACCIDENTE	3 41
- MATERIEL LOCAPORT	5 88
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	
- REFACT.ASSURANCE 2022 IDTS	9 174
Total	10 103

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 055
Dettes fiscales et sociales	79 167
Autres dettes	370
Total	97 592

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- ORANGE	7
- FRAIS 4EME TRIM 22	60
- CAC HONORAIRES 2022	4 980
- HONORAIRES JURIDIQUES 2022	1 800
- FRAIS BQ	111
- COM.MVT	132
- FRAIS BQ	39
- HONORAIRES IMPLID	672
- ACTES	406
- GAZ BRIVES ENGIE	198
- CB MASTER	9 464
- FRAIS CB MASTER	186
DETTES PROVIS.CONGES A PAYER	
- CONGES DUS	42 696
- CONGES RTT CADRES	9 784
ORGANIS.SOCIAUX CH.A PAYER	
- CHARGES SOCIALES SUR CP	12 615
- CHARGES SOC.RTT CADRE	4 203
ETAT CHARGES A PAYER	
- CVAE 2022	130
- TROP PERCU ASP	9 739
AUTRES CREDITEURS CH.A PAYER	
- REPAS DECEMBRE	185
- REPAS DECEMBRE	92
- REPAS DECEMBRE	92
Total	97 592

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 851
Total	3 851

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOYER 01/2023	842		
- CHARGE SUR LOYER	54		
- LOYER 01/2023	350		
- CHARGE SUR LOYER	20		
- HEBERGEMENT SITE	230		
- NOM DE DOMAINE	6		
- NIRO KIA	37		
- MAINTENANCE EBP	502		
- TEL.0471749906	13		
- PORTABLE	10		
- STOCK TIMBRES	5		
- PORTABLE	35		
- PORTABLE	28		
- PORTABLE SFR	15		
- SIGNATURE ELECTRONIC	157		
- CB IVECO 2023	751		
- MASTEUR 2023	797		
Total	3 851		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Total engagements 31/12/2021		6 044
Calcul non fait sur 2022		
Engagement total		6 044

Hypothèses de calculs retenues

Application de la convention collective
Age de départ à 62 ans
Turn over faible

La société a ouvert et abondé sur 2021 pour un montant de 10 000 Euros un contrat indemnité fin de carrière.

Sur 2022, le montant abondé est de 500 €.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

IDEE SERVICES AUVERGNE
43100 BRIOUDE

Page : 21

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - SARL L'IDEE DU SERVICE - SARL IDEE TRAVAUX SERVICES - Participations détenues entre 10 et 50 %	133 196 194 900	3 714 88 829	100.00 99.99	132 827 200 956	132 827 200 956			105 402 1 878 290	19 813 44 513		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION IJ	39	771000
- PART SUBV.INVEST.INSCRITE AU RESULTAT	56 443	777000
Total	56 482	
Charges exceptionnelles		
- TROP PAYE REMUNERATION	11	671000
- BONUS SUBVENTION 2021 NON OBTENUE	5 000	671000
Total	5 011	