

INTERDATA

Société par actions simplifiée au capital de 522.474,10 €
Siège social : 3, avenue du Canada – ZA de Courtabœuf – Parc Technopolis – 91940 Les Ulis
317 866 374 R.C.S. Evry
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 12 JUIN 2023**

.../...

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se soldent par un bénéfice net comptable de 175.920 €, décide de l'affecter en totalité au compte « Report à nouveau », lequel passe ainsi de 2.765.577 € à 2.941.497 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend en outre acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'associée unique.

« **Extrait certifié conforme** »

IJ Next

Président

Représentée par

Monsieur Laurent Frappereau

DocuSigned by:

A6E1E42C5CFF4F2...

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

SAS INTERDATA
3, avenue du Canada
ZA de Courtaboeuf
91940 Les Ulis
RCS EVRY 317 866 374

comptes certifiés,
comprimés



Carole V. Freguson
DG Interdata
06/10/2025

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	476 792	323 846	152 946	142 340
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 808 188		3 808 188	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 904 157	901 401	1 002 756	1 103 449
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 277		140 277	128 938
ACTIF IMMOBILISE	6 329 413	1 225 247	5 104 167	1 374 727
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 035 005	2 879 088	3 155 918	1 485 787
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 534 953	12 007	13 522 946	5 324 606
Autres créances	4 359 422		4 359 422	1 500 828
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	28 350		28 350	
Disponibilités	2 220 031		2 220 031	3 994 957
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 607 573		9 607 573	2 834 243
ACTIF CIRCULANT	35 785 335	2 891 095	32 894 240	15 140 422
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	86 695		86 695	3 277
TOTAL GENERAL	42 201 442	4 116 341	38 085 101	16 518 426

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 522 474)	522 474	522 474
Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 585	
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	53 100	53 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2 765 578	715 437
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	175 920	970 041
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 654 656	2 261 051
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	278 942	3 277
Provisions pour charges		
PROVISIONS	278 942	3 277
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 103 155	1 034 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 920 650	2 353 274
Dettes fiscales et sociales	3 941 103	2 294 882
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 372 696	2 799 866
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 603 134	5 754 834
DETTES	33 940 738	14 237 471
Ecarts de conversion passif	210 766	16 627
TOTAL GENERAL	38 085 101	16 518 426

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises	18 510 258	3 430 967	21 941 224	13 707 147
Production vendue de biens				
Production vendue de services	27 179 158	1 109 679	28 288 838	14 022 317
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	45 689 416	4 540 646	50 230 062	27 729 464
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 510 949	379 494
Autres produits			53 872	112 181
PRODUITS D'EXPLOITATION			51 794 883	28 221 138
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			18 104 488	10 264 338
Variation de stock (marchandises)			-770 672	146 231
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 551 486	7 756 863
Impôts, taxes et versements assimilés			405 644	307 273
Salaires et traitements			8 651 521	5 625 758
Charges sociales			3 795 268	2 515 052
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			323 308	279 911
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			638 048	399 150
Dotations aux provisions				
Autres charges			175 533	93 077
CHARGES D'EXPLOITATION			50 874 624	27 387 652
RESULTAT D'EXPLOITATION			920 259	833 487
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 398	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			3 699	53 861
Différences positives de change			544 168	263 503
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			550 265	317 364
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			86 695	3 277
Intérêts et charges assimilées			187 001	23 769
Différences négatives de change			750 573	187 039
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 024 268	214 085
RESULTAT FINANCIER			-474 003	103 279
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			446 256	936 766

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		119 003
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	67 753	364 112
PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 753	483 115
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	161 502	422 126
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	124 855	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	286 356	422 126
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-218 603	60 989
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	51 732	27 714
TOTAL DES PRODUITS	52 412 901	29 021 617
TOTAL DES CHARGES	52 236 981	28 051 576
BENEFICE OU PERTE	175 920	970 041



FCN

EXPERTISE
AUDIT
CONSEIL

INTERDATA

Société par Actions Simplifiée

3, avenue du Canada - ZA de Courtaboeuf - Parc Technopolis
91940 Les Ulis
317 866 374 R.C.S. Evry

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

83-85 boulevard de Charonne - 75011 PARIS - Tél. 01 400 954 54
Fax 01 400 954 56 - E-mail paris@fcn.fr - www.fcn.fr

Société Anonyme au capital de 10 758 176 €- Siège social : 160 Rue Louis Victor de Broglie - 51430 Bezannes • RCS Reims 337 080 089 - APE 6920Z
Société d'Experts-Comptables inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Champagne - Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie
Régionale de Reims, Membre de la MGI. Association Internationale d'Experts-Comptables - Société référencée au PCAOB



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

SAS INTERDATA

3, avenue du Canada
ZA de Courtaboeuf
91940 Les Ulis
RCS EVRY 317 866 374

A l'associée unique de la société INTERDATA,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS INTERDATA 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.

II. 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 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV. VERIFICATION SPECIFIQUES

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

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

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.

V. 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 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 le Président.

VI. 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.

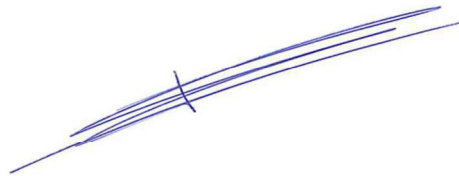
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 2 juin 2023

FCN
Commissaire aux Comptes



Hervoa LE FAOU
Associé

ANNEXE DU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

SAS INTERDATA
3, avenue du Canada
ZA de Courtaboeuf
91940 Les Ulis
RCS EVRY 317 866 374

comptes certifiés,
comprimés



Carole V. Freguson
DG Interdata
06/10/2025

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	476 792	323 846	152 946	142 340
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 808 188		3 808 188	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 904 157	901 401	1 002 756	1 103 449
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 277		140 277	128 938
ACTIF IMMOBILISE	6 329 413	1 225 247	5 104 167	1 374 727
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 035 005	2 879 088	3 155 918	1 485 787
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 534 953	12 007	13 522 946	5 324 606
Autres créances	4 359 422		4 359 422	1 500 828
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	28 350		28 350	
Disponibilités	2 220 031		2 220 031	3 994 957
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	9 607 573		9 607 573	2 834 243
ACTIF CIRCULANT	35 785 335	2 891 095	32 894 240	15 140 422
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	86 695		86 695	3 277
TOTAL GENERAL	42 201 442	4 116 341	38 085 101	16 518 426

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 522 474)	522 474	522 474
Primes d'émission, de fusion, d'apport	137 585	
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	53 100	53 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2 765 578	715 437
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	175 920	970 041
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 654 656	2 261 051
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	278 942	3 277
Provisions pour charges		
PROVISIONS	278 942	3 277
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 103 155	1 034 616
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 920 650	2 353 274
Dettes fiscales et sociales	3 941 103	2 294 882
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 372 696	2 799 866
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 603 134	5 754 834
DETTES	33 940 738	14 237 471
Ecarts de conversion passif	210 766	16 627
TOTAL GENERAL	38 085 101	16 518 426

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises	18 510 258	3 430 967	21 941 224	13 707 147
Production vendue de biens				
Production vendue de services	27 179 158	1 109 679	28 288 838	14 022 317
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	45 689 416	4 540 646	50 230 062	27 729 464
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 510 949	379 494
Autres produits			53 872	112 181
PRODUITS D'EXPLOITATION			51 794 883	28 221 138
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			18 104 488	10 264 338
Variation de stock (marchandises)			-770 672	146 231
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			19 551 486	7 756 863
Impôts, taxes et versements assimilés			405 644	307 273
Salaires et traitements			8 651 521	5 625 758
Charges sociales			3 795 268	2 515 052
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			323 308	279 911
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			638 048	399 150
Dotations aux provisions				
Autres charges			175 533	93 077
CHARGES D'EXPLOITATION			50 874 624	27 387 652
RESULTAT D'EXPLOITATION			920 259	833 487
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 398	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			3 699	53 861
Différences positives de change			544 168	263 503
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			550 265	317 364
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			86 695	3 277
Intérêts et charges assimilées			187 001	23 769
Différences négatives de change			750 573	187 039
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 024 268	214 085
RESULTAT FINANCIER			-474 003	103 279
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			446 256	936 766

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		119 003
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	67 753	364 112
PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 753	483 115
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	161 502	422 126
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	124 855	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	286 356	422 126
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-218 603	60 989
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	51 732	27 714
TOTAL DES PRODUITS	52 412 901	29 021 617
TOTAL DES CHARGES	52 236 981	28 051 576
BENEFICE OU PERTE	175 920	970 041

Annexes

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.

AUTRES ELEMENTS

Avec effet rétroactif au 01/01/2023, la société Interdata a procédé à la fusion absorption de la société Tenedis (Siren : 325 476 695).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencets, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 334 417		51 340
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 400		
Installations générales, agenc., aménag.	1 361 107		32 808
Matériel de transport	45 763		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	800 473		81 676
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 208 743		114 484
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	128 938		16 366
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	128 938		16 366
TOTAL GENERAL	6 672 099		182 190

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		100 778	4 284 979	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 400		
Installations générales, agencements divers			1 393 915	
Matériel de transport			45 763	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		417 670	464 479	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		419 070	1 904 157	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 028	140 277	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 028	140 277	
TOTAL GENERAL		524 876	6 329 413	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles	299 793	99 963	75 910	323 846
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	299 793	99 963	75 910	323 846
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agenc., aménag. Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	1 400 401 927 45 500 648 367	137 103	1 400 70	538 960 45 500 316 940
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 097 195	223 346	419 140	901 401
TOTAL GENERAL	1 396 989	323 308	495 050	1 225 247

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	3 699	86 695	3 699	86 695
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	160 000	100 000	67 753	192 247
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	163 699	186 695	71 452	278 942
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	3 275 900	638 048	1 034 860	2 879 088
Dépréciations comptes clients	187 169		175 162	12 007
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	3 463 069	638 048	1 210 022	2 891 095
TOTAL GENERAL	3 626 768	824 743	1 281 474	3 170 036
Dotations et reprises d'exploitation		638 048	1 210 022	
Dotations et reprises financières		86 695	3 699	
Dotations et reprises exceptionnelles		100 000	67 753	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	140 277	140 277	
Clients douteux ou litigieux	13 364	13 364	
Autres créances clients	13 521 589	13 521 589	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	504 868	504 868	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 260 960	3 260 960	
Débiteurs divers	592 594	592 594	
Charges constatées d'avance	9 607 573	9 607 573	
TOTAL GENERAL	27 642 226	27 642 226	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 103 155	4 103 155		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 920 650	8 920 650		
Personnel et comptes rattachés	1 629 477	1 629 477		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 153 941	1 153 941		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	793 102	793 102		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	364 583	364 583		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 372 696	6 372 696		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 603 134	10 603 134		
TOTAL GENERAL	33 940 738	33 940 738		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FNP Prestations de services	881 162,92	231 201,96	649 960,96
408102	FNP Refact Salaires Interco	132 000,00	36 036,00	95 964,00
408103	FNP TC	419 351,90	160 142,23	259 209,67
408104	FNP Produits	346 743,60	122 180,64	224 562,96
408105	FNP Maintenance	32 434,80	146 704,22	-114 269,42
408208	Provis, FCN (CAC)	46 800,00	32 400,00	14 400,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		1 858 493,22	728 665,05	1 129 828,17
AUTRES DETTES				
419800	Avoir Ó Etablir	536 491,11		536 491,11
455800	IntÚrÚts courus BAELEN	28 539,08		28 539,08
TOTAL AUTRES DETTES		565 030,19		565 030,19
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Provision CongÚs PayÚs	884 174,67	506 605,58	377 569,09
428600	Provision Commissions Ó payer (EQU.	207 089,00	231 245,62	-24 156,62
428601	Provision Litige SalariÚ	58 818,00		58 818,00
428610	Provision Commissions Ó payer Tened	62 406,00		62 406,00
428670	Provision Variables Services	225 000,00	151 000,00	74 000,00
428672	Provision Astreintes	7 000,00	7 000,00	
428673	Provision Variables Autres	110 000,00	145 000,00	-35 000,00
438600	GIM Ó payer	13 686,55	9 226,72	4 459,83
438601	Provision Charg. Soc. Litige Salari	14 845,65		14 845,65
438660	Provision Charg. Soc. Com/Vtes	115 883,00	99 435,62	16 447,38
438670	Provision Charg. Soc. C.P.	399 822,18	226 366,55	173 455,63
438690	Provision Charg. Soc. Variables Ser	96 750,00	64 930,00	31 820,00
438693	Prov Charg. Sociales Astreintes	3 010,00	3 010,00	
438694	Provision Charg. Soc. Variables Aut	47 300,00	62 350,00	-15 050,00
448600	Taxe Formation continu Ó payer		1 912,93	-1 912,93
448601	Taxe Apprentissage	24 687,96	11 257,65	13 430,31
448602	Provision Taxe CVAE	37 352,00	38 124,00	-772,00
448603	Organic Ó payer	52 000,00	13 467,00	38 533,00
448604	Provision C.F.E	10 000,00		10 000,00
448606	Taxe sur vÚhicule Ó payer	20 995,00	13 200,00	7 795,00
448607	Effort de construction Ó payer	43 373,84	25 951,39	17 422,45
448608	Provision impÚt foncier	20 000,00		20 000,00
448610	Taxe sur les bureau I.D.F	10 600,00		10 600,00
448611	Prov AGEFIPH	79 900,00	15 000,00	64 900,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 544 693,85	1 625 083,06	919 610,79
TOTAL CHARGES A PAYER		4 968 217,26	2 353 748,11	2 614 469,15

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CCA Manuelles Prestations de servic		55 699,94	-55 699,94
486001	CHARGES CONSTATES D AVANCE TC	7 236 374,47	2 582 306,49	4 654 067,98
486002	CCA Manuelles Maintenance	256 000,00	137 488,00	118 512,00
486003	CCA Manuelles Produits	135 384,00	58 749,00	76 635,00
486004	CHARGES CONSTATES D AVANCE TC Tened	1 613 824,47		1 613 824,47
486005	CCA Manuelles Souscriptions	365 990,52		365 990,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 607 573,46	2 834 243,43	6 773 330,03
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	P.C.A TC	-7 378 993,79	-5 237 330,64	-2 141 663,15
487001	PCA Manuelles Produits	-813 136,97	-177 732,30	-635 404,67
487002	PCA Manuelles Presta	-517 153,07	-223 108,62	-294 044,45
487003	PCA Manuelles Maintenance	-13 440,00		-13 440,00
487004	PCA Manuelles Situ	-12 320,00	-116 662,00	104 342,00
487005	P.C.A TC Tenedis	-1 762 496,54		-1 762 496,54
487006	PCA Manuelles Souscriptions	-105 593,55		-105 593,55
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-10 603 133,92	-5 754 833,56	-4 848 300,36

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FAE Produits	602 472,45	193 534,78	408 937,67
418102	FAE Refact Salaires Interco		12 000,00	-12 000,00
418103	FAE Presta	249 895,66	548 802,95	-298 907,29
418104	FAE Maintenance		16 096,80	-16 096,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		852 368,11	770 434,53	81 933,58
AUTRES CREANCES				
438700	Organismes sociaux - Produits Ó rec	9 000,00		9 000,00
468700	Produits Ó recevoir		2 934,10	-2 934,10
TOTAL AUTRES CREANCES		9 000,00	2 934,10	6 065,90
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		861 368,11	773 368,63	87 999,48

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 002			87,05
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
	TOTAL