Bordereau attestant l'exactitude des informations - ALBI - 8101 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/10/2024 - 5009 - 1997 B 00145 - 412 993 974 - EQUASYS

Docusign Envelope ID: 20156C23-5DF6-467A-AF41-DC68336D3A1F

"Certifiés conformes"
FactoNext
Président
Représenté par
Monsieur Stéphane Puthon



DOSSIER FINANCIER

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

EQUASYS

8 rue Gustave Eiffel

ZA Albitech

81000 ALBI

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

05.63.57.79.62

Docusign Envelope ID: 20156C23-5DF6-467A-AF41-DC68336D3A1F

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EQUASYS
8 rue Gustave Eiffel
ZA Albitech
81000 ALBI

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à GAILLAC
Le 08/02/2024

Catherine Pouzenc

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 9	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						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 100	1 664	1 436	1 721	286-	16.60-
	Fonds commercial (1)	11 328		11 328	11 328		
	Autres immobilisations incorporelles	451	378	73	103	30-	29.28-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 900	61	5 839		5 839	
	Autres immobilisations corporelles	464 044	400 480	63 565	92 379	28 815-	31.19-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	16 125		16 125	16 125		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	18 244		18 244	18 244		
	Total II	519 192	402 584	116 608	139 900	23 292-	16.65-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	362 994	4 508	358 486	391 538	33 052-	8.44-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	428 213	7 864	420 349	494 485	74 136-	14.99-
	Autres créances	389 169		389 169	663 274	274 105-	41.33-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	344 000		344 000	344 000		
	Disponibilités	278 450		278 450	147 793	130 657	88.41
	Charges constatées d'avance (3)	19 203		19 203	20 537	1 334-	6.49-
	Total III	1 822 029	12 372	1 809 657	2 061 627	251 970-	12.22-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 341 221	414 956	1 926 265	2 201 527	275 262-	12.50-

(1) Dont droit au bail 18 244
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 9	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	607 253	841 324	234 071-	27.82-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	204 078	115 929	88 149	76.04
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	921 331	1 067 253	145 922-	13.67-
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	18 271	38 146	19 875-	52.10-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	42 361		42 361	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 500	1 500-	100.00-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	390 769	583 171	192 402-	32.99-
	Dettes fiscales et sociales	246 940	276 392	29 452-	10.66-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 998	4 764	7 234	151.86
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	294 596	230 301	64 295	27.92
	Total IV	1 004 934	1 134 274	129 340-	11.40-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 926 265	2 201 527	275 262-	12.50-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 004 934	1 116 003		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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.

Informations générales complémentaires

La société EQUASYS a signé une convention d'intégration fiscale avec le GROUPE BAELEN à compter du 1er janvier 2023.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	14 879		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 900
Installations générales agencements aménagements divers	192 527		
Matériel de transport	248 387		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 793		3 337
TOTAL	460 707		9 237
Autres participations	16 125		
Prêts, autres immobilisations financières	18 244		
TOTAL	34 369		
TOTAL GENERAL	509 954		9 237

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			14 879	14 879
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 900	5 900
Installations générales agencements aménagements divers			192 527	192 527
Matériel de transport			248 387	248 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 130	23 130
TOTAL			469 944	469 944
Autres participations			16 125	16 125
Prêts, autres immobilisations financières			18 244	18 244
TOTAL			34 369	34 369
TOTAL GENERAL			519 192	519 192

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 727	316	0	2 043
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		61		61
Installations générales agencements aménagements divers	184 884	1 370	0	186 254
Matériel de transport	166 646	28 909	0	195 555
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 797	1 874	0	18 671
TOTAL	368 328	32 214	1	400 541
TOTAL GENERAL	370 054	32 530	1	402 584

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	316				
Instal.techniques matériel outillage indus.	61				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 370				
Matériel de transport	28 909				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 874				
TOTAL	32 214				
TOTAL GENERAL	32 530				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	20 497	4 508	20 497		4 508
Sur comptes clients	13 409	7 864	13 409		7 864
TOTAL	33 906	12 372	33 906		12 372
TOTAL GENERAL	33 906	12 372	33 906		12 372
Dont dotations et reprises d'exploitation		12 372	33 906		

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	18 244	18 244	
Clients douteux ou litigieux	7 587	7 587	
Autres créances clients	420 626	420 626	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 205	9 205	
Groupe et associés	370 201	370 201	
Débiteurs divers	9 762	9 762	
Charges constatées d'avance	19 203	19 203	
TOTAL	854 829	854 829	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 271	18 271		
Fournisseurs et comptes rattachés	390 769	390 769		
Personnel et comptes rattachés	131 475	131 475		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 947	82 947		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 438	26 438		
Autres impôts taxes et assimilés	6 080	6 080		
Groupe et associés	42 361	42 361		
Autres dettes	11 998	11 998		
Produits constatés d'avance	294 596	294 596		
TOTAL	1 004 934	1 004 934		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 875			

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	40.0000	2 500			2 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	11 328			11 328	
Total	11 328			11 328	

La valorisation du fonds de commerce est supérieure à la valeur inscrite en comptabilité. Les tests de dépréciation ne conduisent pas à déprécier la valeur inscrite en comptabilité.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 762
Disponibilités	4 000
Total	13 762

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 242
Dettes fiscales et sociales	171 372
Autres dettes	4 921
Total	267 535

- 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.

L'engagement retraite s'élève à 208 954 € au 31/12/2023.
Il a été calculé selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées et compte tenu des hypothèses suivantes :
- convention collective des bureaux d'étude
- Taux de charges patronales : 45% pour les non cadres et 45% pour les cadres
- Taux d'actualisation : 3.17%
- Turn over faible
- départ volontaire des salariés
- départ à la retraite à 64 ans.

Docusign Envelope ID: BFE878BA-32BB-4C5F-9543-422D8893C449

EQUASYS
Société par actions simplifiée au capital de 100 000,00 €
Siège social : ZA Albitech 8 Rue Gustave Eiffel, 81000 Albi
412 993 974 R.C.S. Albi
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 28 JUIN 2024

…/…

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique constate que l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net comptable de 204 078,00 €, que le compte « *Autres réserves* » présente un solde créditeur d'un montant de 607 253,00 € et après constatation que la réserve légale est intégralement dotée,

décide de distribuer la somme de 350 000,00 € en dividendes, soit un dividende d'environ 140,00€ (compte non tenu des éventuels prélèvements fiscaux) pour chacune des 2 500 actions ordinaires composant le capital social de la Société de la manière suivante :

- Par affectation de l'intégralité du résultat de la Société au titre de l'exercice 2023, soit la somme de 204 078,00 € ;

- Par prélèvement de la somme de 145 922,00€ du compte « *Autres réserves* » lequel est porté de 607 253,00 € à 461 331,00 €.

Ce dividende est mis en paiement à compter de ce jour au plus tard le 30 septembre 2024.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que les dividendes suivants ont été versés au titre des trois (3) derniers exercices :

Exercice	Dividendes distribués	Dividende / action
Exercice clos le 31 décembre 2022	350 000,00€	140,00€
Exercice clos le 31 mars 2021	600 000,00€	240,00€
Exercice clos le 31 mars 2020	100 000,00€	40,00€

…/…

Docusign Envelope ID: BFE878BA-32BB-4C5F-9543-422D8893C449

SIXIEME RESOLUTION

_____

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par l'Associé Unique de la Société.

***

…/…

Signé par :
Stéphane Puthon
135FE72A82C24D9...

« Certifié conforme à l'original »
FactoNext
Président

Représenté par
Monsieur Stéphane Puthon