DocuSign Envelope ID: 2F246F60-1469-4C29-8949-75148D5890B6

**SICATEL**
Société par actions simplifiée
Capital social : 15.000 euros
Siège social : 16 bis rue Grange Dame Rose – 78140 Vélizy
451 742 423 RCS Versailles
(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 MAI 2023**

Affectation du résultat

**(…/…)**

**TROISIEME DECISION**

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, une perte d'un montant de 75 935 euros au report à nouveau dont le solde négatif sera porté de (665 820) euros à (741 755) euros .

L'Associée Unique rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

| **Exercice clos le :** | **Revenus éligibles à l'abattement** | | **Revenus non éligibles à l'abattement (en €)** |
|---|---|---|---|
| | Dividendes (en €) | Autres revenus distribués (en €) | |
| **31/12/2021** | 0 | 0 | 0 |
| **31/12/2020** | 0 | 0 | 0 |
| **31/12/2019** | 0 | 0 | 0 |

**(…/…)**

**CERTIFIE CONFORME**

DocuSigned by:
Frédéric Viet
9E0CE788FB8643F...

**Le Directeur Général**
Frédéric Viet

# COMPTES ANNUELS

**Période du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## SICATEL

RUE GRANGE DAME ROSE

78140 VELIZY VILLACOUBLAY

Siret : 45174242300036

APE : 4321A

# SOMMAIRE

**Etats de synthèse** ..... 2
**Bilan Actif** ..... 3
**Bilan Passif** ..... 4
**Compte de résultat** ..... 5
**Compte de résultat (suite)** ..... 6
**ANNEXE** ..... 7
**Règles et méthodes comptables** ..... 8
**Faits caractéristiques** ..... 11
**Notes sur le bilan** ..... 12
**Notes sur le compte de résultat** ..... 23
**Autres Informations** ..... 28
**Etats détaillés** ..... 31

# Etats de synthèse

# Bilan Actif

| | Brut | Amortissement | Net 2022 | Net 2021 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 718 | | 2 718 | 26 718 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | 2 718 | | 2 718 | 26 718 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 209 221 | 70 655 | 138 565 | 181 322 |
| Autres créances | 50 186 | | 50 186 | 149 783 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Disponibilités et divers** | | | | |
| Valeurs mobilières dont actions propres : | 12 015 | | 12 015 | 12 015 |
| Disponibilités | 14 448 | | 14 448 | 58 202 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | 285 869 | 70 655 | 215 214 | 401 322 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | 288 587 | 70 655 | 217 932 | 428 040 |

(1) dont droit au bail 2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

# Bilan Passif

| | | | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | Dont versé : | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | 6 583 | 6 583 |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | | | 1 500 | 1 500 |
| Réserves statuaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | 65 697 | 65 697 |
| Report à nouveau | | | (665 820) | (484 918) |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | **(75 935)** | **(180 902)** |
| **Total situation nette** | | | **(652 974)** | **(577 040)** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **(652 974)** | **(577 040)** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| Provisions pour risques | | | 44 010 | 44 010 |
| Provisions pour charges | | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | **44 010** | **44 010** |
| **Dettes financières** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 127 | 67 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 650 285 | 709 647 |
| **Dettes d'exploitation** | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 26 496 | 100 491 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 16 547 | 19 327 |
| **Dettes diverses** | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 128 877 | 126 973 |
| **Comptes de régularisation** | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 4 564 | 4 564 |
| **TOTAL DES DETTES** | | | **826 896** | **961 070** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **217 932** | **428 040** |

# Compte de résultat

| | France | Export | Net 2022 | Net 2021 |
|---|---|---|---|---|
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 33 001 | | 33 001 | 45 026 |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | **33 001** | | **33 001** | **45 026** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 3 505 | 39 120 |
| Autres produits | | | 45 | 21 |
| **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **36 551** | **84 167** |
| **Charges externes** | | | | |
| Achat de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 81 338 | 101 552 |
| Impôts, taxes et assimiles | | | (2 024) | 6 719 |
| **Charges de personnel** | | | | |
| Salaires et traitements | | | | 17 919 |
| Charges sociales | | | | (12 066) |
| Dotations d'exploitation | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | 599 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 23 579 | 8 414 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | 44 010 |
| **Total dotations d'exploitation** | | | **23 579** | **53 023** |
| Autres charges d'exploitation | | | 2 | 20 |
| **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **102 894** | **167 167** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(66 343)** | **(83 000)** |

# Compte de résultat (suite)

| | Net 2022 | Net 2021 |
|---|---|---|
| **Opérations 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 | | 1 868 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total des produits financiers** | | **1 868** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 9 153 | 6 824 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total des charges financières** | **9 153** | **6 824** |
| **RESULTAT FINANCIER** | **(9 153)** | **(4 956)** |
| **RESULTAT COURANT** | **(75 496)** | **(87 955)** |
| **Produits exceptionnels** | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 14 305 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 575 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| **Total des produits exceptionnels** | **14 305** | **575** |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 14 743 | 93 522 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| **Total des charges exceptionnelles** | **14 743** | **93 522** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **(438)** | **(92 947)** |
| Participation des salariés aux résultats | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **50 856** | **86 611** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **126 790** | **267 513** |
| **BENEFICE ou PERTE** | **(75 935)** | **(180 902)** |

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées 9 153

# ANNEXE

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SICATEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 , dont le total est de 217 932 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de (75 935) euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/03/2023

## Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

# Règles et Méthodes Comptables

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

## Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti

# Règles et Méthodes Comptables

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisions.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provision.

- Taux d'actualisation : 3.70%
- Evolution des salaires entre 2.50 % et 4 % selon les catégories d'âge.
- Turnover Non Cadre de 15% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Turnover Cadre de 16% pour les tranches d'âge les plus jeunes à 0% pour les salariés de plus de 60 ans.
- Age de départ à la retraite : 65 ans pour les cadres - 63 ans pour les non-cadres.

Table de mortalité: INSEE F 2011-2013

# Faits caractéristiques

## Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crise ukrainienne :

Le groupe n'est pas exposé au marché Ukrainien et Russe. Néanmoins, nous sommes susceptibles d'avoir à gérer une hausse des matières premières et une hausse de l'énergie que nous ne sommes pas en mesure d'évaluer à ce stade.

# Notes sur le bilan

## Actif Immobilisé

### Tableau des immobilisations

| Immobilisations | Valeur au début d'exercice 2022 | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| **Total des immobilisations incorporelles** | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Insta. générales, agencements des constructions | | | | |
| Inst. techniques, mat. , et outillages industriels | | | | |
| Inst. générales, agencnts, aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Total des immobilisations corporelles** | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières (2) | 26 718 | | 24 000 | 2 718 |
| **Total des immobilisations financières** | **26 718** | | **24 000** | **2 718** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | 26 718 | | 24 000 | 2 718 |

# Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

## Amortissements des immobilisations

Néant

| | Valeur en début d'exercice 2022 | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et de dév. | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Total des immobilisations incorporelles** | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements des constr. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage indust. | | | | |
| Installations générales, agencements, aménagements | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Total des immobilisations corporelles** | | | | |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 262 124 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an | N-1 |
|---|---|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 718 | | 2 718 | 26 718 |
| **Total actif immobilisé** | 2 718 | | 2 718 | 26 718 |
| **Actif circulant** | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 77 720 | 77 720 | | 53 833 |
| Autres créances clients | 131 500 | 131 500 | | 174 566 |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | 91 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 50 186 | 50 186 | | 41 274 |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | 232 |
| Groupe et associés (2) | | | | 92 773 |
| Débiteurs divers | | | | 15 413 |
| **Total actif circulant** | 259 407 | 259 407 | | 378 181 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **TOTAL DES CREANCES** | 262 124 | 259 407 | 2 718 | 404 899 |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

# Notes sur le bilan

## Produits à recevoir

| PRODUITS A RECEVOIR | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Immobilisations financières** | | |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| **Créances** | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 41 514 | 52 906 |
| Autres créances | | 232 |
| **Disponibilités et divers** | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| **Autres** | | |
| **TOTAL** | 41 514 | 53 138 |

# Notes sur le bilan

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 30 euros.

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Total | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|---|
| | Clôture N-1 | Créés pendant l'exercice N | Remboursés pendant l'exercice N | | |
| Actions ordinaires | 500 | | | 500 | 30,00 |
| Actions amorties | | | | | |
| Actions à dividende prioritaire | | | | | |
| Actions préférentielles | | | | | |
| Parts sociales | | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | | |
| **Total** | 500 | | | 500 | |

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 19/05/2022

| ORIGINES | Montant |
|---|---|
| Report à nouveau de l'exercice | (484 918) |
| Résultat de l'exercice | (180 902) |
| Prélèvement sur les réserves | |
| **TOTAL** | (665 820) |
| **AFFECTATIONS** | Montant |
| Réserve légale | |
| Autres réserves | |
| Dividendes | |
| Autres répartitions | |
| Report à nouveau | (665 820) |
| **TOTAL** | (665 820) |

# Notes sur le bilan

## Tableau des variations des capitaux propres

| | | Montant |
|---|---|---|
| **A** | **Situation à l'ouverture de l'exercice** | |
| 1 | Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations | (396 138) |
| 2 | Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO | (180 902) |
| 3 | Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N | (577 040) |
| **B** | **Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N** | |
| 1 | Variation du capital | |
| 2 | Variation des autres postes | |
| **C** | **(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs** | (577 040) |
| **D** | **Variations en cours d'exercice** | |
| 1 | Variations du capital | |
| 2 | Variations des primes, réserves, report à nouveau | |
| 3 | Variations des "provisions" relevant des capitaux propres | |
| 4 | Contreparties de réévaluations | |
| 5 | Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement | |
| 6 | Autres variations | |
| 7 | Résultat de l'exercice | (75 935) |
| **E** | **Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)** | (652 974) |
| **F** | **VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)** | (75 935) |
| **G** | **dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice** | |
| **H** | **Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)** | (75 935) |

# Notes sur le bilan

## Provisions pour risques et charges

### Tableau des provisions

| Nature des provisions | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises : | | | Provisions à la fin de l'exercice 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Utilisées au cours de l'exercice | Non Utilisées au cours de l'ex | Reprises de l'exercice | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | | | |
| Provisions pour litiges | 44 010 | | | | | 44 010 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | |
| *Sous total provisions pour risques* | *44 010* | | | | | *44 010* |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | | |
| Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer | | | | | | |
| *Sous total provisions pour charges* | | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | | |
| **Total des provisions pour risques et charges** | 44 010 | | | | | 44 010 |
| **TOTAL** | 44 010 | | | | | 44 010 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | | | | | |
| Dont dotations et reprises financières | | | | | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice | | | | | | |

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour couvrir les dépenses de garantie de bonne fin et de services après-vente des chantiers, ainsi que les dépenses engagées dans le cadre des obligations de résultats de l'entreprise sur les contrats de maintenance et d'entretien ;

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

# Notes sur le bilan

## Dettes

### État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 826 896 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans | N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit | | | | | |
| à un an maxi | 127 | 127 | | | 67 |
| à + de un an | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 26 496 | 26 496 | | | 100 491 |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 239 | 6 239 | | | 7 199 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 8 858 | 8 858 | | | 8 394 |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 450 | 1 450 | | | 1 450 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | 650 285 | 650 285 | | | 711 932 |
| Autres dettes | 128 877 | 128 877 | | | 126 973 |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 4 564 | 4 564 | | | 4 564 |
| **TOTAL DES DETTES** | 826 896 | 826 896 | | | 961 070 |

| | |
|---|---|
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | |
| (2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés | 650 285 |

# Notes sur le bilan

## Charges à payer

| Nature des charges | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Dettes financières** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commande en cours | | |
| **Total dettes financières** | | |

| | | |
|---|---|---|
| **Dettes d'exploitation** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 049 | 38 592 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| **Total dettes d'exploitation** | 18 049 | 38 592 |

| | | |
|---|---|---|
| **Dettes diverses** | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | (6 444) |
| **Total dettes diverses** | | (6 444) |

| | | |
|---|---|---|
| **Autres** | | |
| **Total autres dettes** | | |
| **TOTAL** | 18 049 | 32 148 |

# Notes sur le bilan

## Autres informations

### Effets de commerce

Néant

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

| Nature des charges | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Charges d'exploitation :** | | |
| **Total** | | |
| **Charges financières :** | | |
| **Total** | | |
| **Charges exceptionnelles :** | | |
| **Total** | | |
| **TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** | | |
| **Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)** | | |

# Notes sur le bilan

## Produits constatés d'avance

| Nature des produits | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation :** | | |
| Produits constatés d'avance | 4 564 | 4 564 |
| **Total** | 4 564 | 4 564 |
| **Produits financiers :** | | |
| **Total** | | |
| **Produits exceptionnels :** | | |
| **Total** | | |
| **TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | 4 564 | 4 564 |
| **Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)** | 4 564 | 4 564 |
| **TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | (4 564) | (4 564) |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

### Répartition par secteur d'activité

#### Ventilation du chiffre d'affaires

| Détail du chiffre d'affaires | 2022 | | | 2021 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Export | Total | France | Export | Total |
| Prestations services | 33 001 | | 33 001 | 21 998 | | 21 998 |
| Travaux | | | | 23 028 | | 23 028 |
| **TOTAL** | 33 001 | | 33 001 | 45 026 | | 45 026 |

1 - Chantiers :
La société comptabilise son chiffre d'affaires sur les chantiers selon la méthode de l'avancement.

2 - Contrats :
Le chiffre d'affaires sur les contrats de maintenance et d'entretien est enregistré prorata temporis. La quote-part de chiffre d'affaires facturée et relative à l'exercice suivant est comptabilisée en produits constaté d'avance

# Notes sur le compte de résultat

## Charges et produits d'exploitation et financiers

### Charges financières

| Nature des charges | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Charges d'intérêts** | | |
| Intérêts des emprunts et dettes | | |
| dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées | | |
| dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participation | | |
| Intérêts des emprunts pour la trésorerie | | |
| Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs | | |
| Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...) | 9 153 | 6 824 |
| Intérêts des obligations cautionnées | | |
| Intérêts des autres dettes | | |
| dont : Intérêts des dettes commerciales | | |
| dont : Intérêts des dettes diverses | | |
| **Total charges d'intérêts** | 9 153 | 6 824 |
| **Pertes sur créances liées à des participations** | | |
| **Escomptes accordés** | | |
| **Pertes de change** | | |
| **Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement** | | |
| **Autres charges financières** | | |
| **Dotations financières aux amortissements et provisions** | | |
| **Total des charges financières** | 9 153 | 6 824 |
| **Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)** | 9 153 | 6 824 |

# Notes sur le compte de résultat

## Produits financiers

| Nature des produits | 2022 | 2021 |
|---|---|---|
| **Produits de participations** | | |
| Revenus des titres de participation | | |
| Revenus sur autres formes de participation | | |
| Revenus des créances rattachées à des participations | | |
| **Total produits de participations** | | |
| **Produits des autres immobilisations financières** | | |
| Revenus des titres immobilisés | | |
| Revenus des prêts | | |
| Revenus des créances immobilisées | | |
| **Total produits des autres immobilisations financières** | | |
| **Revenus des autres créances** | | |
| **Revenus des créances commerciales** | | 1 868 |
| **Revenus des créances diverses** | | |
| **Total revenus des autres créances** | | 1 868 |
| **Revenus des valeurs mobilières de placement** | | |
| **Escomptes obtenus** | | |
| **Gains de change** | | |
| **Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement** | | |
| **Autres produits financiers** | | |
| **Reprises sur provisions et transferts de charges** | | |
| **Total des produits financiers** | | 1 868 |
| **Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)** | | 1 868 |

# Notes sur le compte de résultat

## Résultat et impôts sur les bénéfices

### Ventilation de l'impôt

| | 2022 | | | | | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Résultat avant report déficitaire | Report déficitaire | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat net | Résultat net |
| Résultat courant | (75 496) | | (75 496) | | (75 496) | (87 955) |
| Résultat exceptionnel à court terme | (438) | | (438) | | (438) | (92 947) |
| Résultat comptable (hors participation) | (75 935) | | (75 935) | | (75 935) | (180 902) |
| Résultat intégration fiscale | | | | | | |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Créances d'impôt | | | | | | |
| **Total avant impôt** | (75 935) | | (75 935) | | (75 935) | (180 902) |
| **Autres** | | | | | | |
| **Total autres** | | | | | | |
| **Total général** | (75 935) | | (75 935) | | (75 935) | (180 902) |

# Notes sur le compte de résultat

## Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 % ne fait pas ressortir une créance future.

| Accroissements de la dette future d'impôt | Montant | Impôt correspondant |
|---|---|---|
| **Provisions réglementées** | | |
| Amortissements dérogatoires | | |
| Provisions pour hausse de prix | | |
| Provisions pour fluctuation des cours | | |
| Autres provisions réglementées : | | |
| **TOTAL** | | |

| Allègements de la dette future d'impôt | Montant | Impôt correspondant |
|---|---|---|
| **Provisions non déductibles l'année de leur dotation :** | | |
| Provisions pour congés payés | | |
| Participation des salariés | | |
| Effort construction | | |
| Contribution sociale de solidarité | | |
| Taxes sur les surfaces commerciales | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour dépréciation des stocks | | |
| Autres provisions non déductibles | | |
| **TOTAL** | | |

| | | |
|---|---|---|
| Total des déficits reportables | | |
| Total des amortissements différés | | |
| Total des moins-values à long terme | | |

# Autres Informations

## Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2020, la société SICATEL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE ROUGNON.

### Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

### Effectif moyen

Néant

Effectif moyen du personnel : personnes dont apprentis

| Catégories | Effectif moyen salarié | |
|---|---|---|
| | 2022 | 2021 |
| Cadres<br>Agents de maîtrise<br>Employés et techniciens<br>Autres : | | |
| **Total** | | |

# Autres Informations

## Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

La loi du 5 Mars 2014 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 24 heures par année de travail à temps complet jusqu'à l'acquisition d'un crédit de 120 heures, puis de 12 heures par année dans la limite d'un plafond total de 150 heures.

Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle

## Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Groupe Rougnon

Forme : SAS

Au capital de : 61 501 010,99 euros

Adresse du siège social :

16 bis rue Grange Dame Rose

78140 Vélizy-Villacoublay

# Autres Informations

## Engagements financiers

### Engagements donnés

| Engagements donnés | Total | Dirigeants | Filiales | Participations | Entreprises liées | Autres |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Avals : | | | | | | |
| Cautions :bancaires | 17 534 | | | | | 17 534 |
| Garanties : | | | | | | |
| Autres : | | | | | | |
| **TOTAL** | **17 534** | | | | | **17 534** |

## Engagements de retraite

Néant

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : euros

Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : euros.

La société a souscrit un contrat en matière de pensions, compléments de retraite, et indemnités assimilées vis à vis de ses salariées auprès d'un organisme extérieur.
Les versements auprès de cet organisme sont inscrits dans les charges d'exploitation de la société.

Lorsqu'à la date de clôture, l'engagement de la société vis-à-vis de son personnel n'est pas couvert par le montant des fonds versés auprès de l'organisme extérieur, une provision pour risques est constituée.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013

# Etats détaillés

SICATEL — DETAIL DES COMPTES

## BILAN ACTIF

| | | Brut | Amortissement | 12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022 | 12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | 2 717,50 | | 2 717,50 | 26 717,50 |
| Autres immobilisations financières | BH | 2 717,50 | | 2 717,50 | 26 717,50 |
| 275100000000 | DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS AUTRES | 717,50 | | 717,50 | 717,50 |
| 275100100000 | DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS INTERCOS | 2 000,00 | | 2 000,00 | 26 000,00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | BJ | 2 717,50 | | 2 717,50 | 26 717,50 |
| CREANCES | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | BX | 209 220,72 | 70 655,27 | 138 565,45 | 181 322,11 |
| 411100000000 | CLIENTS COMPTES RATTACHES | 89 986,74 | | 89 986,74 | 121 659,72 |
| 416000000000 | CLIENTS DOUTEUX | | | | 2 048,77 |
| 416100000000 | CLIENTS DOUTEUX | 77 720,35 | | 77 720,35 | 51 784,00 |
| 418100000000 | CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 41 513,63 | | 41 513,63 | 52 906,35 |
| 491000000000 | PROV. POUR DEPRECIAT CPTES CLTS | | 70 655,27 | (70 655,27) | (47 076,73) |
| Autres créances | BZ | 50 186,18 | | 50 186,18 | 149 783,23 |
| 401000000000 | Fournisseurs | | | | 8 969,85 |
| 437910000000 | COTISATIONS TICKETS RESTAURANT | | | | 90,90 |
| 445605000000 | TVA DEDUC. S/BIENS ET SERV 20% | 793,15 | | 793,15 | 8 911,54 |
| 445670000000 | CREDIT DE TVA A REPORTER | 1 523,00 | | 1 523,00 | 15 733,00 |
| 445701000000 | TVA COLLECTEE S/FACTURE A 10 % | | | | 93,59 |
| 445704000000 | TVA COLLECTEE S/FACTURE A 5,50 % | | | | 1 639,31 |
| 445705000000 | TVA COLLECTEE S/FACTURE A 20% | | | | 11 208,11 |
| 445830000000 | REST CREDIT DE TVA DEMANDE | 46 211,00 | | 46 211,00 | |
| 445860000000 | TVA S/ FACTURES NON PARVENUES | 1 659,03 | | 1 659,03 | 3 688,13 |
| 448700000000 | ETAT AUTRES PRODUITS A RECEVOIR | | | | 232,00 |
| 451570100000 | TRESO CENTRALISEE GMS | | | | 92 773,00 |
| 468650000000 | SMA CAP 2000 | | | | 6 443,80 |
| DIVERS | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | CD | 12 015,00 | | 12 015,00 | 12 015,00 |
| 508102000000 | BNP PLACEMENTS | 12 015,00 | | 12 015,00 | 12 015,00 |
| Disponibilités | CF | 14 447,55 | | 14 447,55 | 58 202,12 |
| 512120000000 | BNP PARIBAS | 14 447,55 | | 14 447,55 | 58 202,12 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | CJ | 285 869,45 | 70 655,27 | 215 214,18 | 401 322,46 |
| TOTAL BILAN ACTIF | CO | 288 586,95 | 70 655,27 | 217 931,68 | 428 039,96 |

SICATEL — DETAIL DES COMPTES

## BILAN PASSIF

| | | 12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022 | 12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | | |
| **Capital social ou individuel** | DA | 15 000,00 | 15 000,00 |
| *101300000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE* | | *15 000,00* | *15 000,00* |
| **Primes d'émission, de fusion, d'apport** | DB | 6 583,28 | 6 583,28 |
| *104200000000 PRIME DE FUSION* | | *6 583,28* | *6 583,28* |
| **Réserve légale** | DD | 1 500,00 | 1 500,00 |
| *106110000000 RESERVE LEGALE* | | *1 500,00* | *1 500,00* |
| **Autres réserves** | DG | 65 697,33 | 65 697,33 |
| *106880000000 RESERVES DIVERSES* | | *65 697,33* | *65 697,33* |
| **Report à nouveau** | DH | (665 820,41) | (484 918,41) |
| *119000000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR* | | *(665 820,41)* | *(484 918,41)* |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | DI | (75 934,54) | (180 902,00) |
| **CAPITAUX PROPRES** | DL | (652 974,34) | (577 039,80) |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | |
| **Provisions pour risques** | DP | 44 010,00 | 44 010,00 |
| *151800000000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES* | | *44 010,00* | *44 010,00* |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | DR | 44 010,00 | 44 010,00 |
| **EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES** | | | |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | DU | 127,28 | 67,48 |
| *518600000000 INTERETS COURUS A PAYER* | | *127,28* | *67,48* |
| **Emprunts et dettes financières divers** | DV | 650 285,05 | 709 647,29 |
| *451100940000 COMPTE COURANT NHGR* | | *648 000,00* | |
| *451100950000 COMPTE COURANT GROUPE ROUGNON* | | | *708 000,00* |
| *451150100000 COMPTE COURANT ECOMELEC* | | | *1 647,29* |
| *457000000000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER* | | *2 285,05* | |
| **DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES** | | | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | DX | 26 496,20 | 100 490,78 |
| *401100000000 FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES* | | *8 446,91* | *61 898,77* |
| *408100000000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES* | | *18 049,29* | *38 592,01* |
| **Dettes fiscales et sociales** | DY | 16 546,50 | 19 327,40 |
| *431100000000 SECURITE SOCIALE - URSSAF* | | *5 169,12* | *5 169,12* |
| *437200000000 COTISATIONS PRO RETRAITE* | | *904,80* | *904,80* |
| *437300000000 COTISATIONS PREVOYANCE* | | *165,18* | *1 124,98* |
| *442100000000 Etat. - Impôts et taxes recouv. / tiers* | | *1 449,59* | *1 449,59* |
| *445701000000 TVA COLLECTEE S/FACTURE A 10 %* | | *1 733,39* | |
| *445705000000 TVA COLLECTEE S/FACTURE A 20%* | | *3 350,45* | |
| *445707000000 TVA COLLECTEE S/FACT 7 %* | | | *3 584,19* |
| *445870000000 TVA S/ FACTURES A ETABLIR* | | *3 773,97* | *4 809,67* |
| *457000000000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER* | | | *2 285,05* |
| **DETTES DIVERSES** | | | |
| **Autres dettes** | EA | 128 876,78 | 126 972,60 |
| *411000000000 CLIENTS CREDITEURS* | | *128 876,78* | *115 365,28* |
| *467000000000 AUTRES DEBITEURS ET CREDITEURS* | | | *11 607,32* |
| **Produits constatés d'avance** | EB | 4 564,21 | 4 564,21 |
| *487000000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE* | | *4 564,21* | *4 564,21* |
| **DETTES** | EC | 826 896,02 | 961 069,76 |
| **TOTAL PASSIF** | | | |
| **TOTAL BILAN PASSIF** | EE | 217 931,68 | 428 039,96 |

SICATEL DETAIL DES COMPTES

## COMPTE DE RESULTAT

| | | 12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022 | | 12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021 | | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | | | | |
| **Production vendue de services** | FI | 33 000,66 | - | 45 026,26 | - | (12 025,60) | (26,71) |
| 705001000000 FACTURATION CHANTIERS DEVIS PA A 10% | | 34 696,25 | - | 67 183,68 | - | (32 487,43) | (48,36) |
| 705005000000 FACTURATION CHANTIERS DEVIS PA A 20% | | (995,92) | - | (19 428,63) | - | 18 432,71 | (94,87) |
| 705005100000 FACTURATION CHANTIERS DEVIS PA A 20% | | | - | (24 726,73) | - | 24 726,73 | (100,00) |
| 706001000000 FACTURATION CONTRAT ENTRETIEN A 10% | | (699,67) | - | 21 997,94 | - | (22 697,61) | (103,18) |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | FL | 33 000,66 | - | 45 026,26 | - | (12 025,60) | (26,71) |
| **Reprises sur amortissements et provisions, transferts de ch** | FP | 3 505,18 | - | 39 120,00 | - | (35 614,82) | (91,04) |
| 781500000000 REPR S/ PROV RISQUES ET CHARGES EXPL. | | | - | 39 120,00 | - | (39 120,00) | (100,00) |
| 791200000000 AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITAT | | 3 495,18 | - | | - | 3 495,18 | - |
| 791580000000 TRANSF. CHARGES SUR PERSONNEL | | 10,00 | - | | - | 10,00 | - |
| **Autres produits** | FQ | 45,22 | - | 20,81 | - | 24,41 | 117,30 |
| 758110000000 AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE | | 45,22 | - | 20,81 | - | 24,41 | 117,30 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | FR | 36 551,06 | - | 84 167,07 | - | (47 616,01) | (56,57) |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | | | | | |
| **Autres achats et charges externes** | FW | 81 337,50 | - | 101 551,50 | - | (20 214,00) | (19,91) |
| 605105000000 ACHATS PRODUCTION A 20% | | 30 275,61 | - | 11 511,23 | - | 18 764,38 | 163,01 |
| 605110000000 ARTISANS SOUS-TRAITANTS PRODUCTION | | 14 800,00 | - | 25 741,69 | - | (10 941,69) | (42,51) |
| 605115000000 ARTISANS SS-TRAITANTS PRODUCTION A 20% | | 7 787,00 | - | (10 999,48) | - | 18 786,48 | (170,79) |
| 605115100000 ARTISANS SOUS-TRAITANTS PRODUCTION | | 3 165,74 | - | | - | 3 165,74 | - |
| 606104000000 EAU GAZ ELECTRICITE A 5,5% | | | - | 269,64 | - | (269,64) | (100,00) |
| 606105000000 EAU GAZ ELECTRICITE A 20% | | | - | 2 144,93 | - | (2 144,93) | (100,00) |
| 606405100000 FOURNITURES DE BUREAU INTERCOS A 20% | | | - | 0,39 | - | (0,39) | (100,00) |
| 606455100000 FOURNITURES DIVERSES INTERCOS A 20% | | | - | (0,47) | - | 0,47 | (100,00) |
| 606800000000 CARBURANT EXONERE | | | - | 17,68 | - | (17,68) | (100,00) |
| 606805000000 CARBURANT A 16% | | | - | 875,52 | - | (875,52) | (100,00) |
| 606810000000 CARBURANT | | | - | 442,26 | - | (442,26) | (100,00) |
| 609605000000 RRR OBTENUS SUR ACHATS (BFA) | | | - | 572,10 | - | (572,10) | (100,00) |
| 613515000000 LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES A 20% | | | - | 2 158,31 | - | (2 158,31) | (100,00) |
| 615535000000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICULES A 20 | | | - | 371,71 | - | (371,71) | (100,00) |
| 615605000000 CONTRATS MAINTENANCE INFORMAT A 20 % | | | - | 47,00 | - | (47,00) | (100,00) |
| 615615000000 MAINTENANCE INFORMAT HORS CONTRAT A 20 | | 1 418,70 | - | 1 344,00 | - | 74,70 | 5,56 |
| 616400000000 ASSURANCES RISQ EXPL DECENNALE | | 10 590,96 | - | 10 089,48 | - | 501,48 | 4,97 |
| 616600000000 ASSURANCE LOCAUX | | (96,20) | - | 805,20 | - | (901,40) | (111,95) |
| 618105000000 DOCUMENTATIONS ET ABONNEMENTS A 20% | | 103,24 | - | | - | 103,24 | - |
| 621405100000 PERSONNEL INTERCOS GESTIONOVA | | | - | 0,50 | - | (0,50) | (100,00) |
| 621415100000 FORFAIT GESTION INTERCOS A 20% | | | - | 0,62 | - | (0,62) | (100,00) |
| 621425100000 PRESTATIONS INTERCOS | | | - | 39 227,68 | - | (39 227,68) | (100,00) |
| 622610000000 HONORAIRES AUTRES | | 2,00 | - | | - | 2,00 | - |
| 622615100000 HONORAIRES INTERCOS A 20% | | | - | 0,45 | - | (0,45) | (100,00) |
| 622625000000 HONORAIRES COMPTABLES A 20% | | 200,00 | - | 2 836,00 | - | (2 636,00) | (92,95) |
| 622635000000 HONORAIRES JURIDIQUES A 20% | | 12 898,33 | - | 1 820,00 | - | 11 078,33 | 608,70 |
| 622655000000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CPTES A 20 | | (900,00) | - | 5 100,00 | - | (6 000,00) | (117,65) |
| 622705000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX A 20% | | 559,24 | - | 238,58 | - | 320,66 | 134,40 |
| 623405100000 CADEAUX CLIENTELE INTERCOS A 20% | | | - | (0,20) | - | 0,20 | (100,00) |
| 624115000000 TRANSPORT SUR ACHATS PRODUCTION | | | - | 2 312,00 | - | (2 312,00) | (100,00) |
| 625110000000 PERSONNEL, FRAIS DEPLACEMENT EXO | | | - | 424,64 | - | (424,64) | (100,00) |
| 626100000000 FRAIS POSTAUX | | | - | 861,60 | - | (861,60) | (100,00) |
| 626105100000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMM INTERCOS 20% | | | - | 0,32 | - | (0,32) | (100,00) |
| 626205000000 FRAIS TELEPH. ET TELECOPIE FIXE FG 20% | | | - | 2 681,92 | - | (2 681,92) | (100,00) |
| 627810000000 AUTRES FRAIS DE BANQUES | | 532,88 | - | 656,20 | - | (123,32) | (18,79) |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | FX | (2 024,17) | - | 6 718,67 | - | (8 742,84) | (130,13) |
| 633200000000 TAXE D'APPRENTISSAGE | | | - | 510,62 | - | (510,62) | (100,00) |
| 635110000000 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE | | 2 573,00 | - | (7 514,00) | - | 10 087,00 | (134,24) |
| 635125000000 Taxes foncières | | (2 500,79) | - | 13 722,05 | - | (16 222,84) | (118,22) |
| 635130000000 AUTRES IMPOTS LOCAUX | | 3,62 | - | | - | 3,62 | - |
| 635135000000 Autres impôts locaux | | (2 100,00) | - | | - | (2 100,00) | - |
| **Salaires et traitements** | FY | | - | 17 919,21 | - | (17 919,21) | (100,00) |

SICATEL DETAIL DES COMPTES

## COMPTE DE RESULTAT

| | | 12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022 | | 12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021 | | Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 641100000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS | | | - | 9 280,00 | - | (9 280,00) | (100,00) |
| 641200000000 CONGES PAYES | | | - | 8 639,21 | - | (8 639,21) | (100,00) |
| **Charges sociales** | FZ | | - | (12 065,82) | - | 12 065,82 | (100,00) |
| 645000000000 CHARGES S/PRIMES SALAIRES | | | - | (15 627,37) | - | 15 627,37 | (100,00) |
| 645100000000 COTISATIONS URSSAF | | | - | 3 308,88 | - | (3 308,88) | (100,00) |
| 645200000000 COTISATIONS RETRAITE | | | - | 519,68 | - | (519,68) | (100,00) |
| 645300000000 COTISATIONS PREVOYANCE | | | - | 110,43 | - | (110,43) | (100,00) |
| 647200000000 VERSEMENTS COMITE D'ENTREPRISE | | | - | (377,44) | - | 377,44 | (100,00) |
| **Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissemen** | GA | | - | 599,37 | - | (599,37) | (100,00) |
| 681128000000 DAA INST ET AGENCT GENERALES | | | - | 147,18 | - | (147,18) | (100,00) |
| 681128310000 DAA MATERIEL INFORMATIQUE | | | - | 452,19 | - | (452,19) | (100,00) |
| **Dotations d'exploitation sur actif circulant** | GC | 23 578,54 | - | 8 414,00 | - | 15 164,54 | 180,23 |
| 681740000000 DAP DEPRECIATION CPTES CLIENTS | | 23 578,54 | - | 8 414,00 | - | 15 164,54 | 180,23 |
| **Dotations d'exploitation pour risques et charges** | GD | | - | 44 010,00 | - | (44 010,00) | (100,00) |
| 681500000000 DAP RISQUES ET CHARGES EXPL | | | - | 44 010,00 | - | (44 010,00) | (100,00) |
| **Autres charges** | GE | 1,95 | - | 19,73 | - | (17,78) | (90,12) |
| 658000000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | | 1,95 | - | 19,73 | - | (17,78) | (90,12) |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | GF | 102 893,82 | - | 167 166,66 | - | (64 272,84) | (38,45) |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | GG | (66 342,76) | - | (82 999,59) | - | 16 656,83 | (20,07) |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | | | | |
| **Autres intérêts et produits assimilés** | GL | | - | 1 868,36 | - | (1 868,36) | (100,00) |
| 763100000000 REVENUS CREANCES CIALES I.MORATO | | | - | 1 868,36 | - | (1 868,36) | (100,00) |
| **PRODUITS FINANCIERS** | GP | | - | 1 868,36 | - | (1 868,36) | (100,00) |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | | | | | |
| **Intérêts et charges assimilées** | GR | 9 153,29 | - | 6 824,03 | - | 2 329,26 | 34,13 |
| 661600100000 INTERETS TRESO CENTRALISEE INTERCOS | | 9 153,29 | - | 6 824,03 | - | 2 329,26 | 34,13 |
| **CHARGES FINANCIERES** | GU | 9 153,29 | - | 6 824,03 | - | 2 329,26 | 34,13 |
| **RESULTAT FINANCIER** | GV | (9 153,29) | - | (4 955,67) | - | (4 197,62) | 84,70 |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | GW | (75 496,05) | - | (87 955,26) | - | 12 459,21 | (14,17) |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | | | | | |
| **Produits exceptionnels sur opérations de gestion** | HA | 14 304,84 | - | | - | 14 304,84 | - |
| 771800000000 Autres produits exceptionnels/opér. gest | | 14 304,84 | - | | - | 14 304,84 | - |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | HB | | - | 575,07 | - | (575,07) | (100,00) |
| 775210100000 Immobilisations corporelles | | | - | 575,07 | - | (575,07) | (100,00) |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | HD | 14 304,84 | - | 575,07 | - | 13 729,77 | 2 387,50 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | | | | | | |
| **Charges exceptionnelles sur opérations de gestion** | HE | 14 743,33 | - | 93 521,81 | - | (78 778,48) | (84,24) |
| 671800000000 AUTRES CHARGES EXCEPT. OPE. GESTION | | 14 743,33 | - | 93 521,81 | - | (78 778,48) | (84,24) |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | HH | 14 743,33 | - | 93 521,81 | - | (78 778,48) | (84,24) |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | HI | (438,49) | - | (92 946,74) | - | 92 508,25 | (99,53) |
| **TOTAL DES PRODUITS** | HL | 50 855,90 | - | 86 610,50 | - | (35 754,60) | (41,28) |
| **TOTAL DES CHARGES** | HM | 126 790,44 | - | 267 512,50 | - | (140 722,06) | (52,60) |
| **BENEFICE OU PERTE** | HN | (75 934,54) | - | (180 902,00) | - | 104 967,46 | (58,02) |