

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRENOBLE - 3801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 23/07/2024 - B2024/014501 - 2024 B 01230 - 501 256 911 - FLIR Systems
France

FLIR SYSTEMS FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 42.728.674,25 euros
Siège social : Avenue de Rochepleine – 38120 Saint-Egrève
501 256 911 R.C.S. Grenoble

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DÉCEMBRE 2023**

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.

Edwin Rokhs
Président

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	135 797		135 797	135 797
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	33 068	25 720	7 348	11 023
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	152		152	152
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 639		7 639	7 639
TOTAL (I)	176 656	25 720	150 937	154 611
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	21 025		21 025	13 872
Clients et comptes rattachés	2 371 781		2 371 781	1 472 115
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				4 042
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				18 547
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 698		174 698	356 461
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 527 388		1 527 388	1 644 343
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	4 094 893		4 094 893	3 509 381
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	64 784		64 784	44 641
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 336 334	25 720	4 310 614	3 708 633

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	42 728 676	42 728 676
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 283 895	1 283 895
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-41 842 458	-42 537 061
Résultat de l'exercice	827 447	694 602
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 997 560	2 170 112
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	137 284	446 295
Provisions pour charges	360 726	310 026
TOTAL (III)	498 010	756 321
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	20 965	20 965
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 776	174 056
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	308 837	297 499
. Organismes sociaux	254 145	245 831
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 311	14 775
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	37 745	29 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 265	
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	815 044	782 200
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 310 614	3 708 633

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		4 235 358	4 235 358	3 887 095
Chiffres d'affaires Nets		4 235 358	4 235 358	3 887 095
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				68 868
Autres produits			9 720	1 263
Total des produits d'exploitation			4 245 078	3 957 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			652 930	609 985
Impôts, taxes et versements assimilés			69 652	36 079
Salaires et traitements			1 903 006	1 735 389
Charges sociales			909 613	814 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 674	3 674
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			123 200	
Autres charges			2 144	1 865
Total des charges d'exploitation			3 664 218	3 201 456
RESULTAT EXPLOITATION			580 859	755 770
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			2 710	17 070
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			2 710	17 070
Dotations financières aux amortissements et provisions			20 143	44 641
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			15 251	24 623
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			35 394	69 264
RESULTAT FINANCIER			-32 684	-52 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			548 175	703 576

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	401 654	
Total des produits exceptionnels	401 654	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122 382	8 974
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	122 382	8 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL	279 272	-8 974
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	4 649 442	3 974 297
Total des charges	3 821 994	3 279 694
RESULTAT NET	827 447	694 602
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

DÉTAIL BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Autres immobilisations incorporelles	135 797		135 797	135 797
208100 Fonds commercial ats	98 923		98 923	98 923
208110 Fonds commercial traficton	36 874		36 874	36 874
Autres immobilisations corporelles	33 068	25 720	7 348	11 023
218100 Installation agencements	33 068		33 068	33 068
281810 Amort agenct installation		25 720	-25 720	-22 046
Autres participations	152		152	152
261800 Autres titres participation	152		152	152
Autres immobilisations financières	7 639		7 639	7 639
275000 Depot et cautionnement	7 639		7 639	7 639
TOTAL (I)	176 656	25 720	150 937	154 611
Actif circulant				
Avances & acomptes versés sur commandes	21 025		21 025	13 872
409100 Fournisseurs avances et acomptes	21 025		21 025	13 872
Clients et comptes rattachés	2 371 781		2 371 781	1 472 115
411360 Clients a/r belgique	1 910 755		1 910 755	1 145 314
418100 Clients fae	461 026		461 026	326 801
. Personnel				4 042
425000 Personnel avane et acompte				4 042
. Etat, impôts sur les bénéfices				18 547
444000 Etat impot societe				18 547
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 698		174 698	356 461
445660 Tva deductible	3 517		3 517	18 689
445670 Credit tva traficton	171 181		171 181	219 695
445830 Crédit de tva demande de rbt				117 504
445831 Regul tva actif				573
Disponibilités	1 527 388		1 527 388	1 644 343
512003 Credit du nord	1 278		1 278	1 278
512300 Banque hsbce	1 526 111		1 526 111	1 643 065
TOTAL (II)	4 094 893		4 094 893	3 509 381
Ecarts de conversion actif (V)	64 784		64 784	44 641
476100 Ecart de conversion actif	64 784		64 784	44 641
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 336 334	25 720	4 310 614	3 708 633

DÉTAIL BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	42 728 676	42 728 676
101000 Capital	42 728 676	42 728 676
Réserve légale	1 283 895	1 283 895
106100 Réserve légale	1 283 895	1 283 895
Report à nouveau	-41 842 458	-42 537 061
110000 Report à nouveau	-41 842 458	-42 537 061
Résultat de l'exercice	827 447	694 602
TOTAL (I)	2 997 560	2 170 112
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	137 284	446 295
151101 Provisions risques et charges	72 500	401 654
151500 Provision pour perte de change	64 784	44 641
Provisions pour charges	360 726	310 026
153000 Prov indemnité départ retraite	360 726	310 026
TOTAL (II)	498 010	756 321
Emprunts et dettes		
Associés	20 965	20 965
455101 C/c flir bv /traficon	20 965	20 965
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 776	174 056
401000 Fournisseurs créditeurs	16 390	17 482
401106 Fournisseur ic bvba	12 382	12 382
408100 Fournisseur factures non parv	8 000	8 000
408111 Fournisseurs fnp	75 018	81 267
408120 Fournisseurs fnp	35 722	48 662
408121 Fournisseurs fnp honos	6 263	6 263
. Personnel	308 837	297 499
425000 Personnel avane et acompte	2 833	
428210 Dette provisionnee pour cp	201 658	183 709
428600 Personnel autres charges a payer	88 811	91 465
428610 Personnel provision bonus	15 535	22 326
. Organismes sociaux	254 145	245 831
431000 Securite sociale	60 111	59 052
437200 April	9 053	8 011
437201 Prevoyance	8 880	7 833
437500 Retraite d&o	25 126	24 036
437600 Retraite cardif	7 384	7 072
438210 Provision cs/cp	94 779	86 343
438600 Provision autres charges a payer	48 812	53 483
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 311	14 775
444200 Prelevement a la source	17 311	14 775
. Autres impôts, taxes et assimilés	37 745	29 074
448600 Etat charges a payer	37 745	29 074
Autres dettes	22 265	
467000 Crédeurs divers	22 265	
TOTAL (IV)	815 044	782 200
TOTAL PASSIF (I à V)	4 310 614	3 708 633

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
<i>648000 Autres charges de personnel</i>	12 703	24 855
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 674	3 674
<i>681121 Dotation amort immo corp</i>	3 674	3 674
Dotations aux provisions pour risques et charges	123 200	
<i>681500 Provision pour PIDR</i>	50 700	
<i>681510 Provision pour risques litiges</i>	72 500	
Autres charges	2 144	1 865
<i>651100 Licences</i>	2 144	1 865
Total des charges d'exploitation	3 664 218	3 201 456
RESULTAT D'EXPLOITATION	580 859	755 770
Différences positives de change	2 710	17 070
<i>766008 Gains de change</i>	2 710	17 070
Total des produits financiers	2 710	17 070
Dotations financières aux amortissements et provisions	20 143	44 641
<i>686500 Provision perte de change</i>	20 143	44 641
Différences négatives de change	15 251	24 623
<i>666001 Perte de change</i>	15 251	24 623
Total des charges financières	35 394	69 264
RESULTAT FINANCIER	-32 684	-52 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	548 175	703 576
Reprises sur provisions et transferts de charges	401 654	
<i>787500 Reprise provision</i>	401 654	
Total des produits exceptionnels	401 654	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122 382	8 974
<i>671200 Amendes et penalites</i>		8 974
<i>671800 Charges exceptionnelles diverses</i>	122 382	
Total des charges exceptionnelles	122 382	8 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL	279 272	-8 974
Total des Produits	4 649 442	3 974 297
Total des charges	3 821 994	3 279 694
RESULTAT NET	827 447	694 602

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 310 613,98 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 827 447,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements aménagements installations	9 ans
--	-------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	135 797		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	33 068		
TOTAL	33 068		
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	152 7 639		
TOTAL	7 791		
TOTAL GENERAL	176 656		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			135 797	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			33 068	
TOTAL			33 068	
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			152 7 639	
TOTAL			7 791	
TOTAL GENERAL			176 656	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers		22 046	3 674		25 720
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	22 046	3 674		25 720
	TOTAL GENERAL	22 046	3 674		25 720

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL					
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agencements divers		3 674				
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL	3 674				
	TOTAL GENERAL	3 674				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Provisions	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	401 654	72 500	401 654	72 500
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	44 641	20 143		64 784
Pour pensions et obligations	310 026	50 700		360 726
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	756 321	143 343	401 654	498 010
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	756 321	143 343	401 654	498 010
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		123 200		
- financières		20 143		
- exceptionnelles			401 654	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 639		7 639
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 371 781	2 371 781	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	174 698	174 698	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	2 554 118	2 546 479	7 639
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	153 776	153 776		
Personnel et comptes rattachés	308 837	308 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254 145	254 145		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	17 311	17 311		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	37 745	37 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	20 965	20 965		
Autres dettes	22 265	22 265		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	815 044	815 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	461 026
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	461 026

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 004
Dettes fiscales et sociales	487 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	612 344

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	16 063 411	2,66
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	16 063 411	2,66

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	4 235 358
TOTAL	4 235 358

Répartition par marché géographique	Montant
France	-0
Etranger	4 235 358
TOTAL	4 235 358

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres : Ecart de conversion actif	64 784
TOTAL	64 784
Accroissements de la dette future d'impôt	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision PIDR Autres : Provision perte de change	360 726 64 784
TOTAL	425 510
Allègement de la dette future d'impôts	
Amortissements réputés différés Déficit reportables Moins-values à long terme	14 634 526

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 750
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 750

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	16	

FLIR SYSTEMS FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 42.728.674,25 euros
Siège social : Avenue de Rochepleine – 38120 Saint-Egrève
501 256 911 R.C.S. Grenoble

(la "Société")

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

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DÉCISION

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


L'Associé Unique décide, sur proposition du président, d'affecter le résultat de la Société pour l'exercice écoulé, soit un bénéfice comptable de 827.447 euros au compte de « report à nouveau » qui sera ramené de (41.842.458) euros à (41.015.011) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que la Société n'a pas distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Toutefois l'Associé Unique rappelle qu'il a été procédé à une distribution exceptionnelle de réserves en date du 9 mars 2017, à hauteur de 15.431.134 euros.

L'Associé Unique prend acte que les capitaux propres demeurent inférieurs à la moitié du capital social et qu'il conviendra de les reconstituer dans les meilleurs délais. L'Associé Unique confirme la poursuite des activités de la Société.

Extrait certifié conforme



Edwin Rokhs
Président



CABINET P. CASTAGNET

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE A PARIS

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE
REGIONALE DE PARIS

FLIR SYSTEMS FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 42.728.675,73 euros
Siège social: Avenue de Rochepleine – 38120 Saint-Egrève
RCS GRENOBLE : 501 256 911

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

A l'Associé Unique,

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 FLIR SYSTEMS FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 FLIR SYSTEMS FRANCE à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATION

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et 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.

VERIFICATIONS 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 les documents sur la situation et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 FLIR SYSTEMS FRANCE 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.

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. L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 19 juin 2024

Cabinet P. CASTAGNET
Le Commissaire aux Comptes
Catherine DESHAYES



BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	135 797		135 797	135 797
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	33 068	25 720	7 348	11 023
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	152		152	152
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 639		7 639	7 639
TOTAL (I)	176 656	25 720	150 937	154 611
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	21 025		21 025	13 872
Clients et comptes rattachés	2 371 781		2 371 781	1 472 115
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				4 042
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				18 547
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 698		174 698	356 461
. Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 527 388		1 527 388	1 644 343
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	4 094 893		4 094 893	3 509 381
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	64 784		64 784	44 641
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 336 334	25 720	4 310 614	3 708 633

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	42 728 676	42 728 676
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 283 895	1 283 895
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-41 842 458	-42 537 061
Résultat de l'exercice	827 447	694 602
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 997 560	2 170 112
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	137 284	446 295
Provisions pour charges	360 726	310 026
TOTAL (III)	498 010	756 321
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	20 965	20 965
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 776	174 056
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	308 837	297 499
. Organismes sociaux	254 145	245 831
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 311	14 775
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	37 745	29 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 265	
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	815 044	782 200
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 310 614	3 708 633

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		4 235 358	4 235 358	3 887 095
Chiffres d'affaires Nets		4 235 358	4 235 358	3 887 095
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				68 868
Autres produits			9 720	1 263
Total des produits d'exploitation			4 245 078	3 957 226
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			652 930	609 985
Impôts, taxes et versements assimilés			69 652	36 079
Salaires et traitements			1 903 006	1 735 389
Charges sociales			909 613	814 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 674	3 674
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			123 200	
Autres charges			2 144	1 865
Total des charges d'exploitation			3 664 218	3 201 456
RESULTAT EXPLOITATION			580 859	755 770
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			2 710	17 070
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			2 710	17 070
Dotations financières aux amortissements et provisions			20 143	44 641
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			15 251	24 623
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			35 394	69 264
RESULTAT FINANCIER			-32 684	-52 194
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			548 175	703 576

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	401 654	
Total des produits exceptionnels	401 654	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122 382	8 974
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	122 382	8 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL	279 272	-8 974
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	4 649 442	3 974 297
Total des charges	3 821 994	3 279 694
RESULTAT NET	827 447	694 602
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 310 613,98 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 827 447,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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

SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements aménagements installations	9 ans
--	-------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	135 797		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	33 068		
TOTAL	33 068		
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	152 7 639		
TOTAL	7 791		
TOTAL GENERAL	176 656		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			135 797	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			33 068	
TOTAL			33 068	
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			152 7 639	
TOTAL			7 791	
TOTAL GENERAL			176 656	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers		22 046	3 674		25 720
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	22 046	3 674		25 720
	TOTAL GENERAL	22 046	3 674		25 720

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL					
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agencements divers		3 674				
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
	TOTAL	3 674				
	TOTAL GENERAL	3 674				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Provisions	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges	401 654	72 500	401 654	72 500
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	44 641	20 143		64 784
Pour pensions et obligations	310 026	50 700		360 726
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	756 321	143 343	401 654	498 010
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	756 321	143 343	401 654	498 010
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		123 200		
- financières		20 143		
- exceptionnelles			401 654	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 639		7 639
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 371 781	2 371 781	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	174 698	174 698	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	2 554 118	2 546 479	7 639
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	153 776	153 776		
Personnel et comptes rattachés	308 837	308 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254 145	254 145		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	17 311	17 311		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	37 745	37 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	20 965	20 965		
Autres dettes	22 265	22 265		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	815 044	815 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	461 026
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	461 026

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 004
Dettes fiscales et sociales	487 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	612 344

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	16 063 411	2,66
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	16 063 411	2,66

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	4 235 358
TOTAL	4 235 358

Répartition par marché géographique	Montant
France	-0
Etranger	4 235 358
TOTAL	4 235 358

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Nature des différences temporaires	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres : Ecart de conversion actif	64 784
TOTAL	64 784
Accroissements de la dette future d'impôt	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision PIDR Autres : Provision perte de change	360 726 64 784
TOTAL	425 510
Allègement de la dette future d'impôts	
Amortissements réputés différés Déficit reportables Moins-values à long terme	14 634 526

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 750
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 750

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	16	