

Formulaire obligatoire (Article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SASU ITIREMIA</u>						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	3 509 178	FH		FI	3 509 178	2 898 270
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 509 178	FK		FL	3 509 178	2 898 270
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	9 333	2 666
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	157 392	487 764
	Autres produits (1) (11)					FQ	59 834	7 877
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 735 739	3 396 578
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	10 164	64 389
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	582 660	689 817
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	103 998	79 411
	Salaires et traitements*					FY	2 125 599	1 711 806
	Charges sociales (10)					FZ	1 099 926	977 881
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*			GA	22 844	28 865
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	11 573
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	10 800	129 254
	Autres charges (12)					GE	209 895	2 697
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 177 461	3 685 174	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(441 721)	(288 595)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		753
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		753
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	37 719	36 803
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	37 719	36 803
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(37 719)	(36 049)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(479 441)	(324 645)	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SASU ITIREMIA</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 042 (10 050)
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 042 (10 050)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	275 1 875
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15 045 17 624
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15 320 19 499
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(278) (29 549)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 750 781 3 387 282
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 230 500 3 741 477
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(479 719) (354 194)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	(3 498)
	(3) Dont {	IG	
	(3) Dont {	HP	
	(3) Dont {	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	37 719 36 803
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	10 389 60 091
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A9		
facultatifs A6			
obligatoires A9			
Dont cotisations facultatives Madelin A7			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
joindre en annexe :			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
penalite amende fisc et pen		275	
val cpta immo corp cedee		15 045	
pduit cession immo corp			15 042
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

ITIREMIA
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 511 035 euros
Siège social : 6, rue de Châtillon, La Rigourdière
35510 CESSON-SEVIGNE
401 772 710 RCS RENNES
(ci-après la « Société »)

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2022
SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 28 JUIN 2023 PAR LA GERANCE

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice 2022 s'élevant à -479 719 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-479 719 euros
Apurement partiel par prélèvement sur le compte « autres réserves » Qui se trouve ainsi ramené à 0 euro	-335 371 euros
Le solde	-144 348 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui se trouve ainsi ramené à -2 984 688 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associée unique constate, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
2019	750 000 euros
2020	/
2021	/

II - DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2022
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 28 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice 2022 s'élevant à -479 719 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-479 719 euros
Apurement partiel par prélèvement sur le compte « autres réserves » Qui se trouve ainsi ramené à 0 euro	-335 371 euros
Le solde	-144 348 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui se trouve ainsi ramené à -2 984 688 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associée unique constate, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
2019	750 000 euros
2020	/
2021	/

Fait à TREMBLAY EN France (95),
Le 28 juin 2023

Certifié conforme

La société SAMSIC IV, Présidente,
Représentée par **M. Christophe BUSCA,**
Directeur général,
Spécialement représentée par **M. Jean-François ESCRIVA**



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise <u>SASU ITIREMIA</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	152 995	KE		KF		
CORPORELLES	Constructions	Terrains				KG		KH		KI		
		Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
			Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2		KP		KQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	185 768	KT	KU	7 030
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	142 317	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	106 438	KZ		LA	9 467	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	189 174	LC		LD	870	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	623 698	LO		LP	17 368		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières				IT	13 029	IU		IV	8 319			
TOTAL IV				LQ	13 029	LR		LS	8 319			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	789 723	ØH		ØJ	25 688			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4				
				par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	152 995	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	130 763	MK	62 035	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers			IU		MM		MN	142 317	MO	
		Matériel de transport			IV		MP	17 306	MQ	98 599	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	41 323	MT	148 720	MU	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
		Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG	189 393	NH	451 673	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	1 000	2F	20 349	2G			
TOTAL IV			I3		NJ	1 000	NK	20 349	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	190 393	ØL	625 018	ØM			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SASU ITIREMIA</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	152 372	PF	623	PG		PH	152 995		
TOTAL I		RK	152 372	RM	623	RN		RO	152 995		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	172 630	QA	7 150	QB	130 763	QC	49 018		
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD	135 389	QE	3 374	QF		QG	138 764		
	Matériel de transport	QH	75 269	QI	7 572	QJ	2 261	QK	80 580		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	182 545	QM	4 123	QN	41 323	QO	145 344		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	565 835	QV	22 220	QW	174 348	QX	413 707		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	718 207	ØP	22 844	ØQ	174 348	ØR	566 702		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		S4		
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation	NL				NM			NO			
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU ITIREMIANéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	292 154	4B	10 800	4C	130 450	4D	172 504	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	103 845	4Y		4Z	16 553	5A	87 292	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	395 999	TV	10 800	TW	147 003	TX	259 796	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	– incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		– corporelles	6E		6F		6G		6H	
		– titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		– titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		– autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	43 343	6U	11 573	6V		6W	54 917	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	43 343	TY	11 573	TZ		UA	54 917	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	439 343	UB	22 373	UC	147 003	UD	314 714
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	22 373	UF	147 003	UH	UK			
	– financières	UG								
	– exceptionnelles	UJ								
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–I–5° du C.G.I									10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

ETAT ANNEXE à : 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation

SASU ITIREMIA
401772710 IS1

N° 2056
1 / 1

31/12/2022

Autres provisions pour risques et charges

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SASU ITIREMIA</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)			UP	8 172	UR		US	8 172		
		Autres immobilisations financières			UT	12 177	UV		UW	12 177		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			VA	76 118		25 440		50 678		
		Autres créances clients			UX	958 668		958 668				
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) <u>U0</u>)			ZI							
		Personnel et comptes rattachés			UY	(6 513)		(6 513)				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	15 559		15 559				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	833 794				833 794		
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	73 031		73 031				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
		Groupe et associés (2)			VC							
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	77 877		77 877				
		Charges constatées d'avance			VS	22 398		22 398				
	TOTAUX					VT	2 071 283	VU	1 166 462	VV	904 821	
RENVOIS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice			VD	8 172						
		– Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)			7Z							
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG	144 080		144 080				
		à plus d'1 an à l'origine			VH							
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	2 575 000				2 575 000		
		Fournisseurs et comptes rattachés			8B	474 213		474 213				
		Personnel et comptes rattachés			8C	317 555		317 555				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	340 240		340 240				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	174 587		174 587					
	Obligations cautionnées			VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	44 323		44 323					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J							
		Groupe et associés (2)			VI	27 392		27 392				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	450 167		450 167				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ							
		Produits constatés d'avance			8L							
TOTAUX					VY	4 547 561	VZ	1 972 561		2 575 000		
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	520 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	1 050 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SASU ITIREMIA		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122022						
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					WD				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)					WF				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option					RA				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WI	9 542			
	Amendes et pénalités					WJ	275			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XV				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %					I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions					WN		
								W0		
								XR		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage								YI		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
					TOTAL I	WR	10 047			
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	479 719			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU	24 725			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs					WV		
								WH		
								WP		
								WW		
								XB		
								I6		
								WZ		
								XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY			
	Majoration d'amortissement*						XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2			XF	
		Zone franche urbaine -TE (44 octies A)	OV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)	YI		XG		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)	YL				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont deduct° exception, simulateur de conduite (art 39 decies E)	YH				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD							
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH	504 444			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)	XI				
					déficit (II moins I)			XJ	494 396	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		XO	494 396	

Formulaire relatif à l'article 53 A
du Code général des impôts

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SASU ITIREMIA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12							
Adresse de l'entreprise 6 Rue de chatillon 35510 CRESSON-SRIVIGNE		Durée de l'exercice précédent* 12							
Numéro SIRET* 4 0 1 7 7 2 7 1 0 0 0 0 6 7		Néant ☐ *							
		Exercice N clos le, 31122022		N-1 31122021					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	152 995	152 995		623	
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	62 035	49 018	13 017	13 137	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	389 637	364 689	24 948	44 726	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV					
		Créances rattachées à des participations	BB	BC					
		Autres titres immobilisés	BD	BE					
		Prêts	BF	BG	8 172		8 172		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	12 177		12 177	13 029	
TOTAL (II)		BJ	BK	625 018	566 702	58 315	71 516		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 034 787	54 917	979 869	919 172	
		Autres créances (3)	BZ	CA	993 748		993 748	1 263 610	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	330 477		330 477	1 053 257		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	22 398		22 398	18 662		
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 381 412	54 917	2 326 494	3 254 701		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	3 006 430	621 620	2 384 809	3 326 217		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	835 995		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SASU ITIREMIA</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 511 035)	DA	511 035	511 035
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	51 104	51 104
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	335 371	335 371
	Report à nouveau	DH	(2 840 340)	(2 486 145)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(479 719)	(354 194)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	(2 422 548)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	172 504	292 154
	Provisions pour charges	DQ	87 292	103 845
	TOTAL (III)	DR	259 796	395 999
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	144 080	147 805
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	2 575 000	3 105 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	474 213	504 188
	Dettes fiscales et sociales	DY	876 707	748 267
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	477 560	367 787
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	4 547 561	4 873 047
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 384 809	3 326 217
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 972 561	1 727 682
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	144 080	147 805	

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

ITIREMIA

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'associé unique

ITIREMIA

6 rue Châtillon, La Rigourdière
35510 CESSON-SEVIGNE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ITIREMIA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 22, rue de l'Alma Immeuble Urban Quartz 35000 Rennes
Téléphone: +33 (0)2 99 23 17 17, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 5.7 de l'annexe aux comptes annuels qui mentionne le soutien financier accordé par la société mère Samsic justifiant l'application du principe de continuité d'exploitation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérifications spécifiques

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 financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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 Rennes, le 13 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Alae Eddine Oucible



ANNEXE COMPTABLE
SASU ITIREMIA
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

LE SERVICE
A UN NOM



1. BILAN	3	<i>8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices</i>	<i>17</i>
1.1. BILAN ACTIF.....	3	<i>8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices</i>	<i>17</i>
1.2. BILAN PASSIF.....	4	9. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
2. COMPTE DE RESULTAT	5	9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE .	6	9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	18
4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
5. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	1.	19
5.1. IMMOBILISATIONS	7	9.3.1. Filiales (plus de 50%)	19
5.1.1. Immobilisations incorporelles :	7	9.3.2. Participations (de 10 à 50%)	19
5.1.2. Immobilisations corporelles :	8	9.3.3. Autres titres	19
5.1.3. Immobilisations financières :	8	9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....	20
5.2. STOCKS	8	9.4.1. Engagements financiers donnés ...	20
5.3. CREANCES CLIENTS.....	8	9.4.2. Engagements financiers reçus	20
5.4. PROVISIONS POUR RISQUES	9	9.4.3. Engagements sur le personnel	20
5.5. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES	9		
5.6. INTEGRATION FISCALE	9		
6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	10		
6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	10		
6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	10		
6.1.2. Tableau des amortissements.....	11		
6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11		
6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	12		
7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	13		
7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES.....	13		
7.2. ETAT DES PROVISIONS.....	13		
7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	14		
8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	15		
8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	15		
8.2. RESULTAT FINANCIER.....	15		
8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL	16		
8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES	17		

1.BILAN

1.1. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	152 996	152 996	0	623
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	62 036	49 018	13 018	13 137
Autres immobilisations corporelles	389 637	364 689	24 948	44 726
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	8 172		8 172	
Autres immobilisations financières	12 177		12 177	13 030
ACTIF IMMOBILISE	625 018	566 703	58 315	71 516
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 034 787	54 917	979 870	919 172
Autres créances	993 749		993 749	1 263 610
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	330 478		330 478	1 053 257
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	22 398		22 398	18 662
ACTIF CIRCULANT	2 381 412	54 917	2 326 495	3 254 702
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 006 430	621 620	2 384 810	3 326 218

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 511 035)	511 035	511 035
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	51 104	51 104
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	335 371	335 371
Report à nouveau	-2 840 340	-2 486 145
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-479 719	-354 195
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-2 422 549	-1 942 830
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	172 505	292 155
Provisions pour charges	87 292	103 845
PROVISIONS	259 797	396 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 080	147 805
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	2 575 000	3 105 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	474 214	504 188
Dettes fiscales et sociales	876 707	748 267
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	477 561	367 787
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 547 562	4 873 048
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 384 810	3 326 218

2.COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 509 179		3 509 179	2 898 271
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 509 179		3 509 179	2 898 271
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 333	2 667
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			157 392	487 764
Autres produits			59 835	7 877
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 735 740	3 396 579
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 164	64 389
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			582 660	689 817
Impôts, taxes et versements assimilés			103 998	79 412
Salaires et traitements			2 125 599	1 711 807
Charges sociales			1 099 926	977 882
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 844	28 866
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 574	1 050
Dotations aux provisions			10 800	129 254
Autres charges			209 895	2 698
CHARGES D'EXPLOITATION			4 177 461	3 685 175
RESULTAT D'EXPLOITATION			-441 722	-288 596
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				754
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				754
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			37 719	36 804
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			37 719	36 804
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-37 719	-36 050
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-479 441	-324 645
PRODUITS EXCEPTIONNELS			15 042	-10 050
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital			15 042	-10 050
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			15 320	19 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			275	1 875
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			15 045	17 625
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-278	-29 550
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			3 750 782	3 387 283
TOTAL DES CHARGES			4 230 501	3 741 478
BENEFICE OU PERTE			-479 719	-354 195

3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Nous vous informons que l'exercice 2022 a continué à être impacté par la crise sanitaire mondiale liée à la pandémie de la COVID-19 dans la continuité des exercices précédents.

Rappel du contexte de l'activité Aéroportuaire dont fait partie la société : notre activité dans l'Aéroport continue d'être ralentie par rapport à l'exercice 31/12/2019 précédant la crise sanitaire. La Société montre une reprise de l'activité importante sur l'exercice 2022 sans atteindre un niveau similaire avant la crise sanitaire. Toutefois, à la date d'arrêté des comptes des états financiers 2022 de la Société, nous n'avons pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

Pendant l'année 2022, les sociétés du groupe ont continué à bénéficier des indemnisations relatives à l'activité partielle.

4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.

5. REGLES ET METHODES 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, 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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

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 :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds commercial:

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

5.1.2. Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidative.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

Sur l'exercice 2022, la société a procédé au versement de sa participation à l'effort construction en prêt alors que cette participation était versée en subvention les exercices précédents.

Le montant versé a donc été comptabilisé en immobilisation financière contre un charge d'exploitation les années précédentes. L'échéance de ce prêt est de 20 ans.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.



Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%

5.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

Les engagements retraites sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetés évalués.

5.5. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.6. Intégration fiscale

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe SAMSIC.

Le principe retenu est celui de la neutralité par lequel la société constate dans ses comptes une charge ou un produit analogue à celui qu'elle devrait constater si elle n'avait pas été intégrée.

5.7. Continuité d'exploitation

Les capitaux propres de la société sont inférieurs aux minimum légaux. La continuité de l'exploitation est assurée par le soutien du groupe.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	152 996				152 996
Total 1 Incorporelles	152 996	0	0	0	152 996
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	142 317				142 317
Installations techniques, matériels et outillages	185 768	7 031		130 763	62 036
Matériel de transport	106 439	9 468		17 307	98 600
Matériel de bureau et informatique, mobilier	189 174	870		41 324	148 720
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles (2)	623 698	17 369	0	189 394	451 673
Immobilisations corporelles en cours					
Acomptes					
TOTAL	776 694	17 369	0	189 394	604 669

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	152 372	623		152 996
Total 1	152 372	623	0	152 996
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	135 389	3 375		138 764
Installations techniques, matériels et outillages	172 631	7 150	130 763	49 018
Matériel de transport	75 270	7 573	2 262	80 581
Matériel de bureau informatique, mobilier	182 545	4 123	41 324	145 344
Emballages récupérables et divers				
Total 2	565 835	22 221	174 349	413 707
TOTAL	718 207	22 844	174 349	566 703

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2022	Provision	Valeur Nette au 31/12/2022
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	13 030	8 319	1 000	20 349		20 349
TOTAL	13 030	8 319	1 000	20 349		20 349

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 2 071 284 € en valeur brute au 31/12/2022 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	20 349	0	20 349
Créances rattachées à des participations			
Prêts	8 172		8 172
Autres immobilisations financières	12 177		12 177
ACTIF CIRCULANT :	2 050 934	2 000 256	50 678
Clients	958 668	958 668	
Clients douteux	76 119	25 441	50 678
Personnel et comptes rattachés	-6 513	-6 513	
Organismes sociaux	15 560	15 560	
Etat : impôts et taxes diverses	906 825	906 825	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	77 877	77 877	
Charges constatées d'avance	22 398	22 398	
TOTAL	2 071 283	2 000 256	71 027
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	8 319		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 000		
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions règl.	Capitaux propres
Solde au 31/12/2021	511 035		386 475	-2 486 145	-354 195		-1 942 830
Affectation de résultat				-354 195	354 195		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					-479 719	0	-479 719
Solde au 31/12/2022	511 035	0	386 475	-2 840 340	-479 719	0	-2 422 549
Nombre de titres	34 069						
Valeur nominale	15						

7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions pour litige prud'homal	292 155	10 800	130 450	172 505
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	103 845		16 553	87 292
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provision risques et charges	396 000	10 800	147 003	259 797
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients	43 344	11 574		54 917
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	43 344	11 574		54 917
Total général	439 343	22 374	147 003	314 714
<i>Dotations et reprises exploitations</i>		22 374	147 003	
<i>Dotations et reprises financières</i>				
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				

7.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	144 080	144 080		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 575 000		2 575 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	474 214	474 214		
Personnel et comptes rattachés	317 555	317 555		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	340 241	340 241		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	174 588	174 588		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	44 323	44 323		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 393	27 393		
Autres dettes	450 168	450 168		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 547 562	1 972 562	2 575 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	520 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 050 000			

8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2022	Exercice 2021	Variation %
PRESTA SERVICES CONTRATS	3232,17	2870,18	12,61%
PRESTA SERVICES CONTRATS FAE	277,01	54,32	409,99%
PRESTA SERVICES OCCAS		-24,93	
Total	3509,18	2899,57	21,02%

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -37 719 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		754
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		754
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	37 719	36 804
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	37 719	36 804
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-37 719	-36 050

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -278 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 042	-10 050
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 042	-10 050
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 320	19 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	275	1 875
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 045	17 625
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-278	-29 550

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Amendes et pénalités	275	67120000
Cessions immobilisations	15 045	67520000
Total	15 320	

Nature des produits	Montant	Compte
Produits cession immo. Corp	15 042	77520000
Total	15 042	

8.4. Impôt sur les bénéfices

8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société ITIREMIA est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	-479 441		-479 441
Résultat exceptionnel à court terme	-278		-278
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	-479 719	0	-479 719

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exercice 2022		
Bénéfice comptable de l'exercice		-479 719
1. Réintégrations fiscales		10 048
2. Déductions fiscales		-24 725
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		494 397
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		494 397

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

	Hommes	Femmes	Total
Cadres	3,00		3,00
Agents de maîtrise, techniciens et employés	52,08	21,06	73,14
Ouvriers			-
TOTAL	55,08	21,06	76,14

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux de **100%** dans les comptes de la société **FOR-BZH – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

9.3. Liste des filiales et des participations

9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.4. Engagements hors bilans

9.4.1. Engagements financiers donnés

Engagements donnés	Total
Cautions	-
garanties financières	-
	-

9.4.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affecturage	-
	-

9.4.3. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	
Engagement retraite	87 292