

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code générale des impôts)

Désignation de l'entreprise :		SAS IGO		Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12				
Adresse de l'entreprise :		78 Rue John Mac Adam 30900 NIMES		Durée de l'exercice précédent * : 12				
Numéro SIRET * :		51531198300057		Néant <input type="checkbox"/> *				
				Exercice N clos le, 31/12/2023				
				Exercice N-1 clos le, 31/12/2022				
				Net				
				Net				
				Net				
				Net				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX	1 023 779	CQ	880 592	143 187	220 396
		Cessions, brevets et droits similaires	AF	533 391	AG	533 391		
		Fond 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			
		Autres immobilisations corporelles	AT	219 916	AU	176 895	43 021	67 874
		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			
		Autres immobilisations financières*	BH	3 063	BI		3 063	4 263
Total (II)		BJ	1 780 149	BK	1 590 877	189 271	292 533	
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			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			2 101	
	Créances	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	536 443	BY	70 200	466 243	430 679
		Autres créances (3)	BZ	229 786	CA		229 786	442 686
	Divers	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....)	CD		CE			
Disponibilités		CF	495 200	CG		495 200	344 825	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	36 548	CI		36 548	10 155	
	Total (III)	CJ	1 297 976	CK	70 200	1 227 776	1 230 445	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif (VI)	CN							
Total général (I à VI)		CO	3 078 125	1A	1 661 077	1 417 048	1 522 978	
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	
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 générale des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS IGO				Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :68.371.....)	DA	68 371	68 371	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	413 222	413 222	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 490	3 490	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	-172 875	-253 090	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	317 774	80 215	
	Subventions d'investissement	DJ	29 733	53 565	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	659 715	365 773	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	423 562	668 383	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		6 319	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	102 961	238 820	
	Dettes fiscales et sociales	DY	229 997	199 304	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	813	28 379	
compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		16 000	
TOTAL (IV)	EC	757 333	1 157 205		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 417 048	1 522 978		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	571 165	743 995		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	115	41		

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

I - FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun fait caractéristique n'est à signaler sur l'exercice.

II - PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2.1 - Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation. Ils ont été établis conformément aux règles comptables suivant les prescriptions du règlement ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général mis à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes.

L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les modalités d'exploitation entre la date de clôture et la fin de nos travaux permettent de présumer de la continuité d'exploitation. En conséquence les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

2.2 - Méthode d'évaluation

2.2.1 - Immobilisations incorporelles

Les frais de recherche et développement sont inscrits en immobilisations incorporelles et amortis sur une durée de vie moyenne de 5 ans.

Les brevets et licences sont inscrits en immobilisations incorporelles et amortis sur une durée de vie moyenne de 1 à 5 ans.



2.2.2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- installations, agencements : linéaire sur 5 à 10 ans
- mobilier : linéaire sur 5 ans
- matériel de bureau et informatique : linéaire ou dégressif de 1 à 3 ans.

2.2.3 - Immobilisations financières

Les titres de participation, les créances rattachées aux participations, les prêts, dépôts et cautionnements et autres créances immobilisées sont comptabilisés à leur coût historique. Si la valeur d'usage ou la valeur du marché est inférieure au coût historique, une dépréciation est constatée.

2.2.4 - Créances

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.2.5 - Engagement en matière de retraite

Le montant total des engagements retraite a été évalué à 38 054,00 € au 31/12/2023 pour l'ensemble des salariés de IGO. La méthode de calcul des droits accumulés avec projection salariale a été utilisée à partir des hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 65 ans
- taux de progression des salaires : 1.5 % par an
- taux de charges patronales : 40,00 %
- taux d'actualisation moyen : 3,50 % par an
- turnover :
 - 25 % jusqu'à 30 ans,
 - 15 % de 31 à 35 ans,
 - 10 % de 36 à 40 ans,
 - 8 % de 41 à 45 ans,
 - 5 % de 46 à 50 ans et 2.5 % au delà de 51 ans.



III - COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

3.1 - Notes sur le bilan actif

Néant.

3.1.1 - État de l'actif immobilisé

Les variations de l'actif immobilisé s'analysent comme suit :

Libellés	Début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	1 557 170,03			1 557 170,03
Immobilisations corporelles	214 917,70	4 998,33		219 916,03
Immobilisations financières	4 262,51		1 200,00	3 062,51
TOTAL	1 776 350,24	4 998,33	1 200,00	1 780 148,57

3.1.2 - État des amortissements

Les variations des amortissements se présentent de la façon suivante :

Libellés	Valeur brute début de l'exercice	Dotations	Reprises	Valeur brute fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 336 773,83	77 209,00		1 413 982,83
Immobilisations corporelles	147 043,74	29 850,80		176 894,54
TOTAL	1 483 817,57	107 059,80		1 590 877,37

3.1.3 - État des créances sur actif circulant et immobilisé à la clôture de l'exercice

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 805 839,17 € et le classement par échéance s'établit comme suit :



	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 062,51		3 062,51
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients et comptes rattachés	536 442,84	536 442,84	
Autres	229 785,88	229 785,88	
Groupe			
Charges constatées d'avance	36 547,94	36 547,94	
TOTAL	805 839,17	802 776,66	3 062,51
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

3.1.4 - Comptes de régularisation

Ils sont répartis dans les postes suivants :

- Clients produits non facturés	189 973,25
- Divers produits à recevoir	171,00
- Fournisseurs avoirs non parvenus	198,00
- Charges constatées d'avance	36 547,94

TOTAL 226 890,19

3.2 - Notes sur le bilan passif

3.2.1 - Capitaux propres

3.2.1.1 - Capital social

Le capital social est composé de 68 371 actions, d'une valeur de 1,00 €.



3.2.1.2 - Variation des capitaux propres

Montant des capitaux propres au 31/12/2022 avant résultat (hors subventions d'investissements et provisions réglementées)		231 993,40
Résultat de l'exercice précédent (2022)	80 214,88	
Montant à affecter aux capitaux propres	80 214,88	
- report à nouveau		80 214,88
- subventions d'investissement		29 733,13
Montant des capitaux propres au 31/12/2023 avant résultat		341 941,41
- résultat de l'exercice		317 773,51
Montant des capitaux propres au 31/12/2023 après résultat		659 714,92

3.2.2 - État des échéances des dettes

Le total des dettes, à la clôture de l'exercice, s'élève à 757 332,72 €. Il comprend à hauteur de 423 561,72 €, des emprunts et dettes financières, dont les échéances sont les suivantes :

- à un an au plus	237 394,41
- à plus d'un an et cinq ans au plus	186 167,31

Toutes les autres dettes d'un montant de 333 771,00 € ont une échéance inférieure à un an.

3.2.3 - État des provisions

Désignations	31/12/2022	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	31/12/2023
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
- litiges commerciaux				
- litiges sociaux				
- pertes sur filiales				
- litiges risque client/produit				
- risque non réalisation				
Provisions pour dépréciation				
- sur créances clients	70 000,00	200,00		70 200,00
- sur stocks				
TOTAL	70 000,00	200,00		70 200,00

3.2.4 - Charges à payer

- Intérêts courus à payer	351,47
- Fournisseurs factures non parvenues	11 978,27
- Personnel charges à payer	42 392,01
- Organismes sociaux charges à payer	12 494,00
- État charges à payer	63,00
TOTAL	67 278,75



3.2.5 - Composition du capital social

Élément	Nombre	Valeur nominale
1. actions composant le capital social du début de l'exercice	68 371,00	1,00
2. actions émises pendant l'exercice		
3. actions remboursées pendant l'exercice		
4. actions composant le capital social en fin d'exercice	68 371,00	1,00

3.3 - Notes sur le compte de résultat

3.3.1 - Ventilation de l'effectif moyen

Nature	31/12/2022	31/12/2023
- Cadres	8,00	8,00
- Employés	1,00	1,00
- Ouvriers		
TOTAL	9,00	9,00

3.3.2 - Détails des charges et produits exceptionnels

Libellé	Montant Charges	Montant Produits
PRO BTP - Rappel cotisations	2 042,78	
Qp subvention virée au CR		23 832,08

3.4 - Engagements financiers et autres informations

3.4.1 - Dettes garanties par des sûretés réelles

- emprunts et dettes auprès des établissements

423 210,25



Organisme / Banque	Nature Dette	Montant Nominal	Montant Restant Dû	Nature Sûreté
BPI	INNOVATION	50 000,00	5 000,00	
BPI	INNOVATION	50 000,00	5 000,00	
CREDIT AGRICOLE	Investissement Matériel neuf	230 000,00	147 477,01	Néant
CREDIT AGRICOLE	PGE	200 000,00	111 488,77	Garantie de l'Etat
SOCIETE GENERALE	BFR	250 000,00	154 244,47	Néant

3.4.2 - Comptes consolidés

La société fait partie d'un groupe qui établit des comptes consolidés. Elle est intégrée selon la méthode de l'intégration globale. La société mère du groupe est la société GEOFIT.

3.5 - Autres informations selon les tableaux ci-joints

- Tableau des emprunts
- Tableau des créances douteuses

TABLEAU DES EMPRUNTS

Organisme - Objet Capital - Taux Garantie	Début / Fin Durée Échéance	Solde au 01/01/2023 + Nouveaux Emprunts	Rembourse ment sur la période	Capital restant dû				Intérêts assurance restants
				Total	- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans	
BPI INNOVATION 50 000,00 0 %	Du 30/06/2019 au 31/03/2024 57 Mois 2 500,00	15 000,00	-10 000,00	5 000,00	5 000,00			
BPI INNOVATION 50 000,00 0 %	Du 30/06/2019 au 31/03/2024 57 Mois 2 500,00	15 000,00	-10 000,00	5 000,00	5 000,00			
CREDIT AGRICOLE Investissement Matériel neuf 230 000,00 0,67 % Néant	Du 12/11/2022 au 12/11/2025 36 Mois 6 455,10	223 673,32	-76 196,31	147 477,01	76 708,39	70 768,62		990,10
CREDIT AGRICOLE PGE 200 000,00 0,51 % Garantie de l'Etat	Du 05/08/2020 au 05/08/2025 60 Mois 5 650,00	177 928,58	-66 439,81	111 488,77	66 779,46	44 709,31		1 475,02
SOCIETE GENERALE BFR 250 000,00 1,65 % Néant	Du 21/10/2022 au 21/10/2025 36 Mois 7 122,51	236 433,16	-82 188,69	154 244,47	83 555,09	70 689,38		2 450,74
780 000,00	TOTAUX	668 035,06	-244 824,81	423 210,25	237 042,94	186 167,31		4 915,86



TABLEAU DES CRÉANCES DOUTEUSES

Renseignements	Créances			Provisions				
	TTC début période	TTC fin période	HT fin période	Au début de l'exercice	Dotation	Reprise / Annulation	À la fin de l'exercice	%
EDITIONS PC - 01FAC-722070001		240,00	200,00		200,00		200,00	100,00
VILLE DE PARIS - Pas d'appel	84 000,00	84 000,00	70 000,00	70 000,00			70 000,00	100,00
Totaux :	84 000,00	84 240,00	70 200,00	70 000,00	200,00		70 200,00	

