



2024

Exercice 2023

Rapport de Gestion

Société GERTRUDE SAEM

Exercice 2023

Rédacteur : Conseil d'Administration de GERTRUDE SAEM



## GERTRUDE

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Projet de Rapport de Gestion à présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

#### CONTENU DU PRESENT DOCUMENT

<b><u>1</u></b>	<b><u>SYNTHESE DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023</u></b>	<b><u>6</u></b>
1.1	SYNTHESE DE L'EXERCICE	6
1.2	EVOLUTION DES RESULTATS SUR LES 34 DERNIERS EXERCICES	6
<b><u>2</u></b>	<b><u>RAPPEL DES PRINCIPAUX OBJECTIFS FINANCIERS STRUCTURANTS</u></b>	<b><u>7</u></b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>SITUATION SYNTHETIQUE DE LA SOCIETE AU 31 DECEMBRE 2023</u></b>	<b><u>8</u></b>
<b><u>4</u></b>	<b><u>ANALYSE DE L'EVOLUTION DU BILAN</u></b>	<b><u>9</u></b>
4.1	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DU PASSIF : FOURNISSEURS	9
4.2	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DU PASSIF : EMPRUNTS ET AUTRES DETTES	9
4.3	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DU PASSIF : DETTES FISCALES ET SOCIALES	9
4.4	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DE L'ACTIF : DISPONIBILITES	10
4.5	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DE L'ACTIF : STOCKS DE PRODUITS	10
4.6	EVOLUTIONS REMARQUABLES AU DETAIL DE L'ACTIF : CREANCES	10
4.7	REMARQUE RELATIVE AUX INVESTISSEMENTS	10
<b><u>5</u></b>	<b><u>RATIOS DU BILAN ET SOLVABILITE</u></b>	<b><u>11</u></b>
5.1	ANALYSE DES DONNEES	11
5.2	SOUTIEN DES PARTENAIRES FINANCIERS	12
<b><u>6</u></b>	<b><u>EVOLUTION DES FONDS PROPRES DE L'ENTREPRISE</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b><u>7</u></b>	<b><u>SYNTHESE DES ACTIVITES DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE 2023</u></b>	<b><u>13</u></b>
<b><u>8</u></b>	<b><u>FOCUS SUR LA REMUNERATION DES SALAIRES PENDANT L'EXERCICE 2023</u></b>	<b><u>14</u></b>
<b><u>9</u></b>	<b><u>SYNTHESE DE L'EVOLUTION DU CHIFFRE D'AFFAIRES</u></b>	<b><u>15</u></b>
9.1	EVOLUTION DU CHIFFRE D'AFFAIRES SUR LES 15 DERNIERES ANNEES	15
9.2	ANALYSE DE RENTABILITE	16
9.3	REPARTITIONS DES ACTIVITES	17
9.4	RAPPEL DES VILLES ET AGGLOMERATIONS CLIENTES DE L'ENTREPRISE	17
<b><u>10</u></b>	<b><u>EVOLUTION DE LA TRESORERIE AU COURS DE L'EXERCICE 2023</u></b>	<b><u>18</u></b>
<b><u>11</u></b>	<b><u>ACTIONS PRINCIPALES MENEES AU COURS DE L'EXERCICE 2023</u></b>	<b><u>19</u></b>
11.1	INTRODUCTION SUR LES ACTIONS	19
11.2	CONTINUTE DU PLAN D'ECONOMIE ET DE REDUCTION DES COUTS	19
11.3	POLITIQUE SALARIALE MENEES EN 2023	19

---

<b>11.4</b>	<b>ETAT D'ESPRIT DES SALARIES ET MODELE ECONOMIQUE DE L'ENTREPRISE</b>	<b>19</b>
<b>11.5</b>	<b>ACTIVITES COMMERCIALES DE L'ANNEE 2023</b>	<b>20</b>
<b>11.6</b>	<b>SOUTIEN DE BPIFRANCE OBTENU POUR LES DEMARCHES COMMERCIALES EN AMERIQUE LATINE</b>	<b>20</b>
<b>11.7</b>	<b>ACTIVITES DE DEVELOPPEMENT SUR L'EXERCICE 2023</b>	<b>21</b>
<b>11.8</b>	<b>FOCUS SUR LE CONTEXTE INTERNE ET EXTERNE DE L'ENTREPRISE (2022/2023/2024)</b>	<b>22</b>
<b>12</b>	<b>CREANCES CLIENTS : RISQUES ET OPPORTUNITES</b>	<b>23</b>
<b>13</b>	<b>ACQUISITION DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>23</b>
<b>14</b>	<b>VIE SOCIALE AU SEIN DE L'ENTREPRISE</b>	<b>24</b>
<b>14.1</b>	<b>GENERALITES SUR LE MODELE ECONOMIQUE ET SOCIAL DE L'ENTREPRISE</b>	<b>24</b>
<b>14.2</b>	<b>RAPPEL DES AVANTAGES SOCIAUX</b>	<b>24</b>
<b>14.3</b>	<b>MOUVEMENT DE PERSONNEL AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>24</b>
<b>15</b>	<b>EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>24</b>
<b>15.1</b>	<b>INTRODUCTION</b>	<b>24</b>
<b>15.2</b>	<b>EVOLUTIONS SALARIALES SURVENUES POUR L'EXERCICE 2024</b>	<b>25</b>
<b>15.3</b>	<b>NOUVEAU CLIENT DE L'ENTREPRISE</b>	<b>25</b>
<b>15.4</b>	<b>DEVELOPPEMENTS TECHNOLOGIQUES</b>	<b>25</b>
<b>15.5</b>	<b>CREDIT IMPOT RECHERCHE</b>	<b>25</b>
<b>15.6</b>	<b>EVOLUTION DE LA TRESORERIE DEPUIS LE DEBUT DE L'ANNEE 2024</b>	<b>25</b>
<b>15.7</b>	<b>MOUVEMENTS DE PERSONNELS</b>	<b>25</b>
<b>15.8</b>	<b>PROSPECTION A L'INTERNATIONAL</b>	<b>26</b>
<b>15.9</b>	<b>LANCEMENT D'UN AUDIT PAR BORDEAUX METROPOLE</b>	<b>26</b>
<b>15.10</b>	<b>CHANGEMENT D'UN ACTIONNAIRE DE GERTRUDE SAEM</b>	<b>26</b>
<b>16</b>	<b>TABLEAU DES RESULTATS FINANCIERS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES</b>	<b>27</b>
<b>17</b>	<b>INFORMATIONS RELATIVES AUX ECHEANCES DES DETTES FOURNISSEURS</b>	<b>27</b>
<b>18</b>	<b>RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES</b>	<b>27</b>
<b>19</b>	<b>PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS</b>	<b>27</b>
<b>20</b>	<b>DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT</b>	<b>27</b>
<b>21</b>	<b>CONVENTIONS REGLEMENTEES</b>	<b>28</b>
<b>22</b>	<b>CONVENTIONS COURANTES</b>	<b>28</b>
<b>23</b>	<b>INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX</b>	<b>28</b>
<b>24</b>	<b>EXAMEN DES MANDATS DES DIRIGEANTS ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES</b>	<b>28</b>
<b>24.1</b>	<b>MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES</b>	<b>28</b>
<b>24.2</b>	<b>MANDATS DES ADMINISTRATEURS ET REPRESENTANTS</b>	<b>28</b>
<b>25</b>	<b>MODIFICATION DES STATUTS DE L'ENTREPRISE AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>29</b>
<b>26</b>	<b>SITUATION DE LA FILIALE GERTRUDE ALGERIE EURL</b>	<b>30</b>
<b>26.1</b>	<b>RAPPEL DU CONTEXTE GENERAL</b>	<b>30</b>
<b>26.2</b>	<b>DECISION DE POURSUITE DE L'ACTIVITE DE LA FILIALE</b>	<b>30</b>
<b>26.3</b>	<b>REORGANISATION DE FOND AU COURS DES ANNEES 2020 A 2024 - GESTION DES RISQUES ET ECARTS</b>	<b>30</b>
<b>26.4</b>	<b>EVENEMENTS ENTRE LE 31 DECEMBRE 2020 ET LA REDACTION DU PRESENT RAPPORT</b>	<b>31</b>
<b>26.5</b>	<b>ATTRIBUTION DU DOSSIER DE CONSTANTINE</b>	<b>31</b>
<b>26.6</b>	<b>GESTION DU CONTRAT DE CONSTANTINE</b>	<b>31</b>
<b>26.7</b>	<b>ETATS FINANCIERS DE LA FILIALE AUX CLOTURES DES EXERCICES 2020, 2021, 2022, 2023</b>	<b>31</b>
<b>26.8</b>	<b>PERSPECTIVES 2024 ET 2025</b>	<b>31</b>
<b>27</b>	<b>ACTIVITES DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES</b>	<b>32</b>

---

<b>27.1 GERTRUDE AMERICA LATINA .....</b>	<b>32</b>
<b>27.2 CONSORTIUM SEMEX / GERTRUDE .....</b>	<b>32</b>
<b>27.3 GERTRUDE ALGERIE EURL .....</b>	<b>32</b>
<b><u>28 EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR .....</u></b>	<b><u>33</u></b>
<b>28.1 COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL POUR L'EXERCICE 2024.....</b>	<b>33</b>
<b>28.2 OBJECTIFS POUR L'EXERCICE 2024.....</b>	<b>33</b>
<b>28.3 POINTS DE VIGILANCE EN 2024 ET 2025 .....</b>	<b>33</b>

**ANNEXES DU PRESENT RAPPORT DE GESTION**

**ANNEXE 01 : Tableau des Résultats de l'Entreprise des Cinq Derniers Exercices**

**ANNEXE 02 : Liste des Conventions Passées avec une Collectivité Territoriale Actionnaire de l'Entreprise**

**ANNEXE 03 : Mandats et Fonctions**

**ANNEXE 04 : Informations Relatives à l'échéance des Dettes Fournisseurs**

**ANNEXE 05 : Détail des comptes et du bilan de la société au soir de la clôture de l'exercice**

## 1 Synthèse des Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023

### 1.1 Synthèse de l'exercice

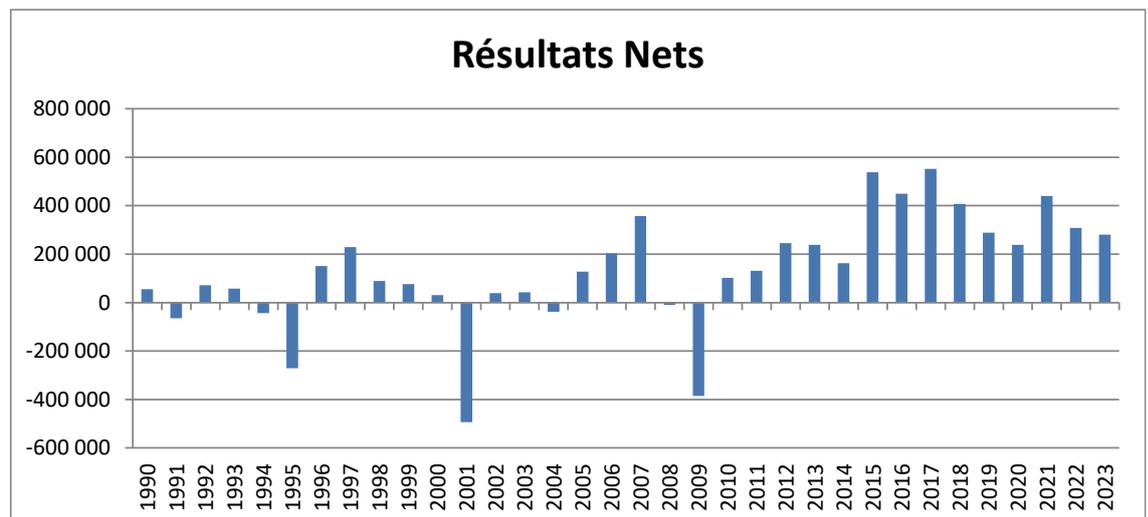
Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat détaillés de l'exercice clos le 31 décembre 2023 figurent en annexe 5 du présent rapport. Par ailleurs, conformément au Code de Commerce – Article R. 225-102 – Décret n° 67-236 du 23-03-1967, les résultats et autres éléments caractéristiques de la société, obtenus au cours des cinq dernières années, sont également fournis en annexe 1 du présent rapport.

Le résultat de l'exercice 2023 présente un **bénéfice net de 280 018,27€**.

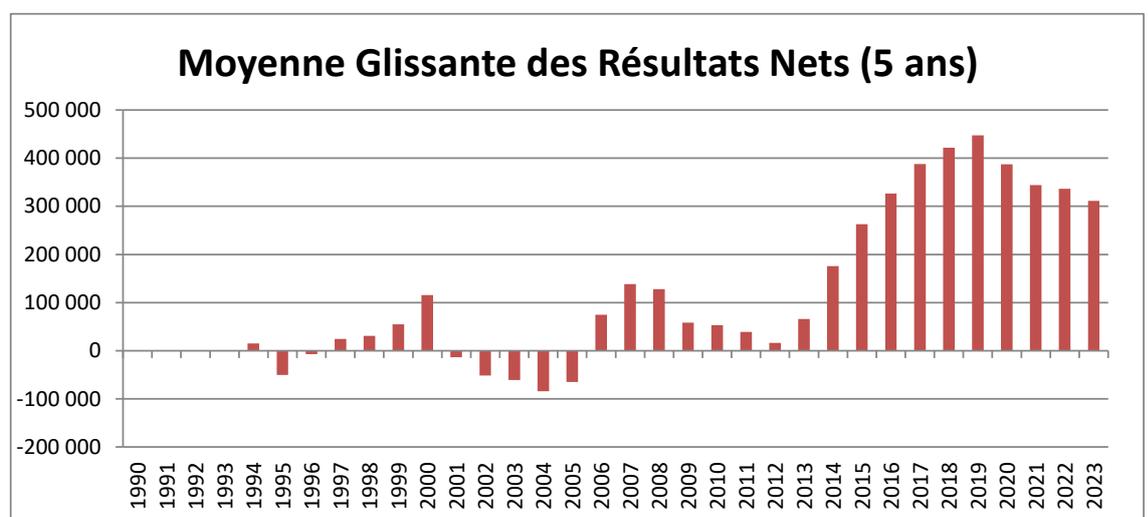
### 1.2 Evolution des résultats sur les 34 derniers exercices

Le résultat de l'exercice situe l'année 2023 au 8<sup>ième</sup> rang des années ayant généré les plus hauts bénéfices depuis l'année 1990.



La moyenne glissante des résultats nets sur 5 années glissantes place l'année 2023 au 8<sup>ième</sup> rang.

(Moyenne pour 2023 calculée avec les données de 2023, 2022, 2021, 2020 et 2019)



L'année 2023 offre à l'entreprise un **14<sup>ième</sup> exercice bénéficiaire consécutif** avec une moyenne des bénéfices annuels réalisés sur les 5 dernières années de **311 194 €**.

## 2 Rappel des Principaux Objectifs Financiers Structurants

Depuis 14 exercices, quelques objectifs structurants et stables font systématiquement partie de la feuille de route de l'entreprise.

Ces principaux objectifs et les résultats obtenus sont présentés dans le tableau ci-après.

	Valeur Significative Fin 2010	Valeur Significative Fin 2012	Valeur Significative Fin 2014	Valeur Significative Fin 2022	Valeur Significative Fin 2023
Accroître <b>puis maintenir</b> les niveaux de la trésorerie de l'entreprise	-6 962 €	1 063 591 €	1 604 836 €	3 752 340 €	<b>3 788 261 €</b>
Relancer des placements bancaires sécurisés	0 €	100 244 €	824 572 €	1 552 058 €	<b>1 860 899 €</b>

	Valeur Significative Fin 2010	Valeur Significative Fin 2012	Valeur Significative Fin 2014	Valeur Significative Fin 2022	Valeur Significative Fin 2023
Réduire le recours aux cessions de créances, soit les encours OSEO	351 998 €	0 €	0 €	0 €	<b>0 €</b>
Réduire les charges liées aux « intérêts d'emprunt » code 661100 dont agios bancaires	16 041 €	4 379 €	4 227 €	0 €	<b>3 642 €</b>
Régler les fournisseurs à échéance. Les données présentées représentent la <u>balance des tiers fournisseurs</u>	727 491 €	79 444 €	142 848 €	112 548 €	<b>81 954 €</b>
Enregistrer un nouvel exercice positif et maintenir les fonds propres	102 508 € Carry Back	244 802 €	162 049 €	308 161 €	<b>280 018 €</b>
Réactiver la confiance des salariés dans l'entreprise en renouant avec le versement d'un intéressement aux bénéficiaires, modéré mais positif.	0 € Pas d'accord	20 321 €	19 983 €	23 567 €	<b>13 985 €</b>

La croissance du chiffre d'affaires est redevenue un objectif structurant de l'entreprise. Les données de synthèse, portées ci-dessous, seront largement commentées dans les actions stratégiques à mener au cours des années 2024, 2025 et 2026.

Même si de nombreuses raisons environnementales, majoritairement externes, expliquent l'évolution de ces chiffres, ils montrent néanmoins un affaiblissement du chiffre d'affaires de la société.

Années	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Chiffre d'Affaires</b>	3 014 076	3 115 873	3 039 763	2 879 808	2 909 839	2 679 344	2 808 452	2 720 803	2 705 291

### Complément d'information

- L'année 2023 affiche des résultats financiers très satisfaisants (hors évolution du chiffre d'affaires)
- Les années 2022 et 2023 ont permis la signature de plusieurs contrats structurants en France ainsi qu'à l'international
- L'entreprise « continue à tirer profit » « de ses acquis »
- De nouvelles « conquêtes » restent la clé pour une progression de l'entreprise

### 3 Situation synthétique de la société au 31 décembre 2023

Afin de vous permettre d'analyser cette situation, nous vous proposons de mesurer, par rapport à l'exercice précédent, l'évolution des grands postes de son bilan.

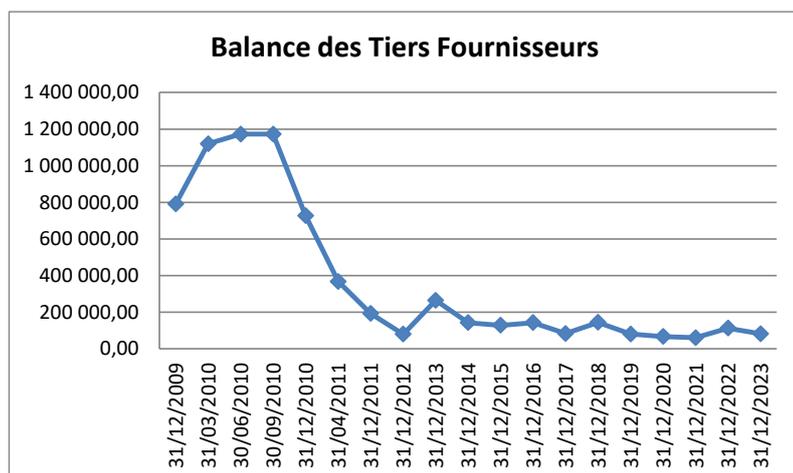
Bilans	2023	2022	2019	2015	2010	% (N/N-1)
Total de l'actif immobilisé	86 091 €	47 249 €	44 746 €	38 580 €	21 507 €	45,12%
Total de l'actif circulant	7 136 260 €	7 348 285 €	6 062 074 €	4 199 523 €	2 957 412 €	-2,97%
<b>Capitaux propres</b>	<b>5 140 803 €</b>	<b>4 860 785 €</b>	<b>3 873 722 €</b>	<b>2 175 493 €</b>	<b>861 713 €</b>	5,45%
Dettes au 31 décembre	2 074 982 €	2 521 977 €	2 230 051 €	2 057 566 €	2 115 313 €	-21,54%
Provisions pour risques	6 672 €	21 615 €	9 477 €	7 568 €	7 298 €	-223,95%
Total du bilan au 31 décembre	7 222 458 €	7 405 740 €	6 116 298 €	4 241 535 €	2 986 217 €	-2,54%

Cette présentation synthétique du bilan montre en particulier une augmentation des fonds propres de l'entreprise ainsi qu'une légère baisse du total du bilan par rapport à la clôture 2022.

## 4 Analyse de l'évolution du bilan

### 4.1 Evolutions remarquables au détail du PASSIF : Fournisseurs

Sauf cas particulier impliquant un litige ou une difficulté, l'entreprise règle ses fournisseurs à échéance. En conséquence, après avoir réglé les dettes constatées en 2009 et 2010, l'évolution de ce poste, synthétisée dans le tableau ci-dessus, provient principalement du calendrier et la planification des commandes engagées par l'entreprise.



### 4.2 Evolutions remarquables au détail du PASSIF : Emprunts et autres dettes

PASSIF	2023	2022	2021	2015	2010	% (N/N-1)
Découverts bancaires					193 843 €	
Autres dettes	37 534 €	75 467 €	81 130 €	80 920 €	69 876 €	<b>-50,26 %</b>
Produits constatés d'avance	693 971 €	1 006 287 €	554 571 €	957 950 €	NC	<b>-31,03 %</b>

Les thèmes suivants constituent les principales origines des données ci-dessus.

- Aucun découvert bancaire n'a été enregistré au cours de l'année 2023.
- Le poste « Produits constatés d'avance » baisse par rapport à l'année précédente en raison de l'exécution de prestations dont les produits avaient été constatés les années antérieures.

### 4.3 Evolutions remarquables au détail du PASSIF : Dettes fiscales et sociales

PASSIF	2023	2022	2021	2015	2010	% (N/N-1)
Dettes fiscales et sociales	677 259 €	913 335 €	968 713 €	752 886 €	991 721 €	<b>-25,84 %</b>

Une part importante de ces dettes fiscales et sociales correspond toujours aux arriérés de congés payés non pris. Nous rappelons que Monsieur FRANCERIES, Directeur Général Délégué de l'entreprise, présente de loin l'arriéré le plus élevé, aussi bien en termes de jours qu'en termes de montant associé. En conséquence, ce dernier devra être accompagné par le Conseil d'Administration pour examiner les pistes de résolution de cette situation qui perdure au fil des années.

#### 4.4 Evolutions remarquables au détail de l'ACTIF : Disponibilités

ACTIF	2023	2022	2021	2015	2010	% (N/N-1)
Disponibilités	3 788 261 €	3 752 341 €	3 166 197 €	1 708 784 €	188 973 €	<b>0,95 %</b>
Valeurs mobilières de placement	1 860 899 €	1 552 058 €	1 838 558 €	1 101 992 €	0 €	<b>19,89 %</b>

Nous rappelons que croissance et maintien de la trésorerie de l'entreprise reste un objectif structurant. Au cours de l'année 2023, l'entreprise a poursuivi ses processus de placements financiers, toujours adossés à des supports sécurisés de type Comptes à Termes. Les disponibilités globales de l'entreprise se montent ainsi à **5 649 160 €** au soir du 31 décembre 2023. Nous attirons l'attention de l'assemblée générale sur le fait que ce niveau de disponibilités est une nouvelle fois un peu « artificiellement augmenté », dans la mesure où le niveau de PCA (Produits Constatés d'Avance) constaté à la clôture reste encore élevé.

#### 4.5 Evolutions remarquables au détail de l'ACTIF : Stocks de produits

ACTIF	2023	2022	2021	2015	2010	% (N/N-1)
Stock produits	0 €	0 €	0 €	33 251 €	403 121 €	NC

Les contrats actuels de l'entreprise ne génèrent pas de nécessité de stock.

#### 4.6 Evolutions remarquables au détail de l'ACTIF : Créances

ACTIF (CREANCES)	2023	2022	2021	2015	2010	% (N/N-1)
Clients	1 041 484 €	1 369 200 €	573 091 €	399 632 €	NC	<b>-23,93 %</b>
Clients douteux et litigieux	72 312 €	149 311 €	182 661 €	148 790 €	NC	<b>-50,89 %</b>
Clients Factures à établir	46 040 €	230 618 €	430 907 €	224 837 €	NC	<b>-80,03 %</b>
Créances fiscales et sociales	364 256 €	366 699 €	373 435 €	476 100 €	NC	<b>-0,66 %</b>

- Le poste « client » est en diminution et reste contrôlé. Pas de risque associé à ce poste.
- Le poste « clients douteux et litigieux » est également en diminution. Les montants restent provisionnés avec la plus grande prudence.
- Le poste « factures à établir » est à la baisse. Ces montants sont régulièrement issus des TECs.
- Le poste « créances fiscales et sociales » est stable mais reste élevé en conséquence de la démarche de valorisation de nos activités de développement donnant droit au crédit impôt recherche.

#### 4.7 Remarque relative aux investissements

- Le remplacement des outils de production informatiques de l'entreprise a été réalisé au cours de l'année 2022, pour un investissement d'environ 50 000 €, amorti sur 3 années.
- Par ailleurs, en 2018, l'entreprise a entamé la remise à niveau de son parc de véhicules.
- Elle a poursuivi cette remise à niveau en 2019, pour 2 véhicules.
- Elle a poursuivi également cette remise à niveau en 2023, pour 2 véhicules.

## 5 Ratios du bilan et Solvabilité

### 5.1 Analyse des données

Le tableau, ci-dessous, présente, sur 6 exercices entre 2009 et 2023, les ratios d'analyse de la situation financière de l'entreprise, de sa rentabilité et de sa capacité d'investissement.

Ratios	Références Bilan	2009	2010	2014	2019	2022	2023
	<b>Actif immobilisé</b>	<b>13 692</b>	<b>21 507</b>	<b>40 675</b>	<b>44 747</b>	<b>47 249</b>	<b>86 091</b>
	Stock et en-cours	763 482	403 121	115 529	27 400	0	0
	Créances client	1 718 090	2 323 868	908 627	1 222 543	1 610 955	1 052 622
	Autres créances	336 207	386 165	201 795	404 664	366 699	364 460
	Disponibilités	160 096	188 973	1 604 837	2 203 774	3 752 341	3 788 261
	Valeurs mobilières de placement	0	0	824 572	2 156 592	1 552 058	1 860 899
	Charges constatées d'avances	10 830	7 283	75 696	47 103	64 213	70 018
	<b>Actif circulant</b>	<b>2 988 706</b>	<b>3 309 410</b>	<b>3 731 056</b>	<b>6 062 074</b>	<b>7 346 267</b>	<b>7 136 260</b>
	Ecart de conservation actif	17 485	7 298	1 106	9 478	10 206	107
	<b>Total Bilan Actif</b>	<b>3 019 883</b>	<b>3 338 215</b>	<b>3 772 836</b>	<b>6 116 299</b>	<b>7 403 722</b>	<b>7 222 458</b>
	<b>Fonds propres</b>	<b>759 205</b>	<b>861 713</b>	<b>1 637 193</b>	<b>3 873 723</b>	<b>4 860 785</b>	<b>5 140 803</b>
	<b>Provisions</b>	<b>16 738</b>	<b>7 298</b>	<b>6 445</b>	<b>9 478</b>	<b>21 615</b>	<b>6 672</b>
	Découvert bancaire - Emprunts - Dettes	170 094	193 843	0	103 523	298 523	195 000
	Dettes groupe à associés	4 231	4 231	4 231	4 231	4 231	4 231
	Fournisseurs	790 673	727 491	142 849	80 813	112 548	81 955
	Fournisseurs factures NP	209 804	85 657	85 917	109 562	111 587	49 988
	Dettes fiscales et sociales	938 130	991 721	799 385	997 198	913 335	1 002 926
	Créances cédées	0	351 998	0	0	0	0
	Autres dettes dont fiscales	81 611	157 009	128 195	389 930	75 467	46 912
	Produits constatés d'avance	49 351	42 493	967 189	544 795	1 006 287	693 971
	<b>Dettes</b>	<b>2 243 894</b>	<b>2 467 310</b>	<b>2 127 767</b>	<b>2 230 051</b>	<b>2 521 977</b>	<b>2 074 982</b>
	Ecart de conservation passif	46	1 893	1 431	3 048	1 363	0
	<b>Total Bilan Passif</b>	<b>3 019 883</b>	<b>3 338 215</b>	<b>3 772 836</b>	<b>6 116 299</b>	<b>7 405 740</b>	<b>7 222 458</b>
	Références Exploitation	2009	2010	2014	2019	2022	2023
	Chiffre d'affaires	4 248 788	4 522 884	3 205 061	2 909 840	2 720 804	2 705 291
	Marge Brute Totale	3 473 831	3 119 966	2 731 646	2 437 332	2 504 392	2 408 798
	Bénéfices nets	-385 181	102 508	162 049	288 892	308 161	280 018
	Etats de Gestion	2009	2010	2014	2019	2022	2023
	Capacité d'autofinancement (CAF)	-737 880	249 289	173 762	372 284	291 253	213 849
	Créances clients provisionnées	61 945	85 799	302 010	296 000	138 173	61 173
	Besoin fonds de roulement (BFR)	838 424	855 272	-520 204	-118 159	-30 340	-327 371
	Trésorerie Nette (T)	-9 998	-356 869	2 429 409	4 256 842	5 005 876	5 454 160
Autonomie	Fonds propres / Total Passif	<b>0,25</b>	<b>0,26</b>	<b>0,43</b>	<b>0,63</b>	<b>0,66</b>	<b>0,71</b>
Endettement	Fonds propres / Dettes	<b>0,34</b>	<b>0,35</b>	<b>0,77</b>	<b>1,74</b>	<b>1,93</b>	<b>2,48</b>
Rentabilité	Bénéfices Nets / Chiffre d'affaires	<b>-0,09</b>	<b>0,02</b>	<b>0,05</b>	<b>0,10</b>	<b>0,11</b>	<b>0,10</b>
	Bénéfices Nets / Marge Brute Totale	<b>-0,11</b>	<b>0,03</b>	<b>0,06</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>
	Capacité d'autofinancement / CA	<b>-0,17</b>	<b>0,06</b>	<b>0,05</b>	<b>0,13</b>	<b>0,11</b>	<b>0,08</b>
Solvabilité	(Créances client+Dispo+VMP) / Dettes	<b>0,99</b>	<b>1,18</b>	<b>1,70</b>	<b>2,71</b>	<b>2,91</b>	<b>3,44</b>
Liquidité	(Créances client + Dispo) / Dettes	<b>0,84</b>	<b>1,02</b>	<b>1,18</b>	<b>1,54</b>	<b>2,13</b>	<b>2,33</b>

(\*) Afin de pouvoir comparer les différents ratios, le bilan 2010 est retraité en comptabilisant les créances cédées suivant la même méthode que celle utilisée dès l'exercice 2011.

L'ensemble de ces ratios et critères conserve un comportement positif et confirme, pour l'entreprise, son maintien hors d'une zone de danger immédiat, (BFR, T, CAF), même si la CAF baisse légèrement.

A noter que plusieurs ratios croissent par rapport aux années précédentes et que ces derniers conservent des valeurs très satisfaisantes.

Les informations les plus significatives sont les suivantes.

- Evolution de la Trésorerie nette
- Evolution du ratio de Rentabilité
- Evolution du ratio d'Autonomie
- Evolution du ratio de Solvabilité

## 5.2 Soutien des partenaires financiers

Le niveau de confiance et de soutien bancaire accordé à l'entreprise continue à progresser de façon positive après avoir accusé un repli sur le plan financier pur (facilités de caisse) ainsi qu'un repli sur les possibilités de cautions et de garanties bancaires au cours des années 2009, 2010 et 2011.

- **La banque LCL** maintient une facilité de caisse de 50 000 € et maintient une ligne de cautions bancaires pour faire face à nos obligations de mise en place de garanties liées à l'exécution de nos gros contrats uniquement pour le marché Français.
- **La banque CIC** a maintenu notre facilité de caisse à 75 000 €. Le CIC a accepté de maintenir notre ligne de cautions bancaires pour le marché Français et International, pour atteindre un total de 1 300 000 €.
- **La banque Caisse d'Epargne, actionnaire de notre entreprise**, reste un nouveau partenaire actif depuis fin 2020, conformément aux engagements pris par notre entreprise. La première étape mise en place concernant l'affectation d'une partie de nos flux financiers, avec pour origine de flux entrants les facturations adressées à Bordeaux Métropole et à venir, une partie des facturation adressées à León.
- Notre cotation auprès de la **Banque de France** est « **G1+** ». Obtenue en juin 2023, cette cote de crédit correspond à « Excellente ++ », après avoir été inférieure de 6 niveaux, avec « **G5** » (ancienne classification) correspondant à « Faible », au cours des années 2010 et 2011.

## 6 Evolution des Fonds Propres de l'entreprise

La clôture de l'exercice 2009 présentait le plus bas niveau de fonds propres de l'entreprise pour les 9 années précédant ce même exercice, avec **759 204 €**, soit tout juste 27,60 % de plus que son capital social.

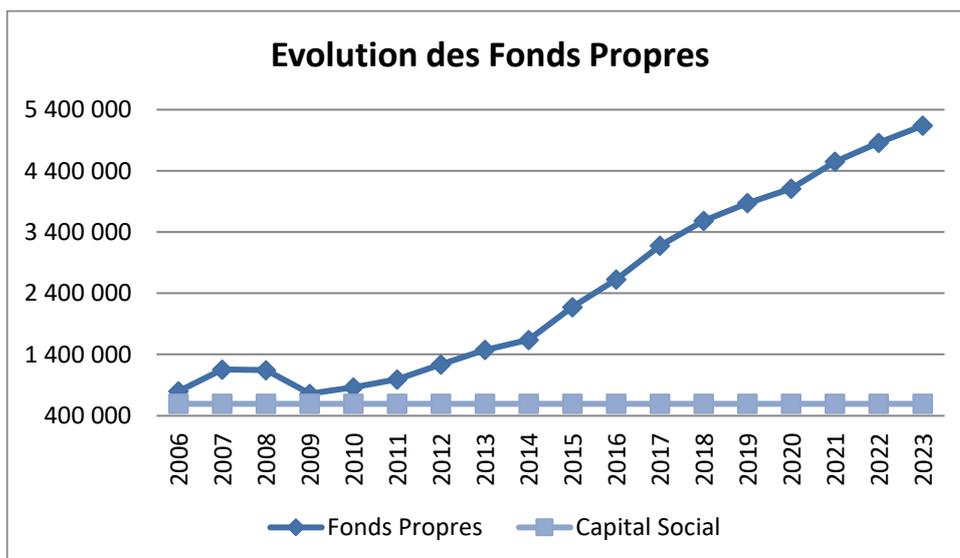
**Sécuriser l'entreprise, surveiller ses fonds propres et lui permettre de réinvestir restent des objectifs fixes et structurants.**

Pour l'année 2023, les objectifs sont à nouveau atteints.

- Une quote-part est la résultante des activités opérationnelles de l'entreprise
- Une autre quote-part est la résultante du processus de valorisation de nos activités d'innovation et de développement donnant droit au crédit impôt recherche

L'exercice 2023 se traduit encore par une croissance des fonds propres de l'entreprise de **270 018 €** représentant une augmentation de **5,45 %** par rapport à la clôture 2022.

Le schéma ci-contre représente l'évolution des fonds propres de l'entreprise depuis l'année 2006.



Les 14 derniers exercices ont chacun généré un bénéfice net.

En 14 exercices, les fonds propres de l'entreprise ont ainsi progressé de **577,13 %**.

- Valeur des fonds propres au soir du 31 décembre 2009 : **759 204 €**
- Valeur des fonds propres au soir du 31 décembre 2023 : **5 140 803 € (+ 4 381 599 €)**

La valeur de **5 140 803 €** constitue le plus haut niveau de fonds propres de l'entreprise depuis sa création.

## 7 Synthèse des activités de la société au cours de l'exercice 2023

Afin de vous permettre d'analyser notre activité, nous vous proposons ci-après l'évolution des grands postes du compte de résultat par rapport à l'exercice précédent.

Comptes de Résultats	2023	2022	2019	2015	2010	% (N/N-1)
Chiffre d'affaires HT	2 705 291 €	2 720 804 €	2 909 839 €	3 014 076 €	4 522 884 €	-0,57%
Total des produits d'exploitation	2 940 507 €	2 787 644 €	3 001 309 €	3 165 767 €	4 601 306 €	5,48%
Total des charges d'exploitation	2 708 042 €	2 439 634 €	2 741 476 €	2 949 887 €	4 576 407 €	11,00%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>232 465 €</b>	<b>348 010 €</b>	<b>288 891 €</b>	<b>215 880 €</b>	<b>24 899 €</b>	-33,20%
Montant des traitements et salaires	1 167 231 €	1 080 379 €	987 572 €	1 148 137 €	1 501 009 €	8,04%
Montant des charges sociales	512 596 €	499 486 €	439 309 €	522 067 €	748 685 €	2,62%
Résultat financier	8 659 €	-2 450 €	12 783 €	4 295 €	-124 809 €	NS
Résultat courant avant impôts	241 125 €	345 559 €	272 616 €	220 175 €	-99 910 €	-30,22%
<b>Résultat net</b>	<b>280 018 €</b>	<b>308 161 €</b>	<b>288 891 €</b>	<b>538 300 €</b>	<b>102 508 €</b>	-9,13%
Intéressement des salariés	13 985 €	23 567 €	14 721 €	12 770 €	0 €	-40,66%
Effectif moyen	23	22	22,00	24,00	34	4,55%

Le chiffre d'affaires de l'entreprise est stable vs 2022.

## **8 Focus sur la rémunération des salariés pendant l'exercice 2023**

Pour rappel ...

**Exercice 2020**, par sécurité (Pandémie COVID) les rémunérations des salariés de Gertrude n'ont pas évolué, en particulier sur les aspects d'indexation collective régulière que Gertrude applique, autant que possible depuis environ 10 années.

**Exercice 2021**, sur proposition du Directeur Général Délégué, le Conseil d'Administration a approuvé différentes mesures :

- Rattrapage collectif d'environ 1,60 % pour compenser l'évolution des prix à la consommation en 2019 (applicable pour l'année 2020) avec effet rétroactif fixé au 1<sup>er</sup> janvier 2020.
- Rattrapage collectif d'environ 0,50 % pour compenser l'évolution des prix à la consommation en 2020 (applicable pour l'année 2021) avec effet rétroactif fixé au 1<sup>er</sup> mars 2021.
- Chaque ayant droit a pu profiter du versement d'une prime « MACRON » de 300 € au cours de l'exercice 2021, mesure complétée au début de l'exercice 2022.

**Exercice 2022**, sur proposition du Directeur Général Délégué, le Conseil d'Administration a approuvé différentes mesures :

- Indexation collective des rémunérations de 2,64 % avec effet rétroactif fixé au 1<sup>er</sup> janvier 2022.
- Versement d'une prime « MACRON » de 200 € pour chaque ayant droit ainsi que d'une prime de « partage de la valeur » de 250 €.
- Versement d'un Intéressement aux salariés pour un montant total de **23 567 €**.

Le Directeur Général Délégué est exclu des mesures liées aux différentes primes.

En revanche le Directeur Général Délégué bénéficie de l'indexation collective des rémunérations sur décision annuelle du Conseil d'Administration.

**Exercice 2023**, sur proposition du Directeur Général Délégué, le Conseil d'Administration a approuvé différentes mesures :

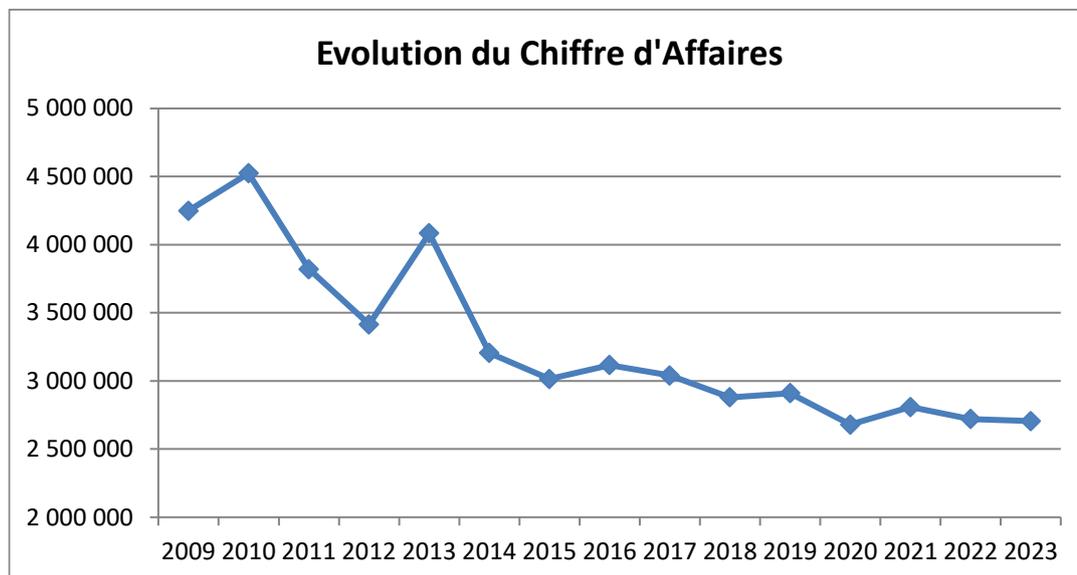
- Indexation collective des rémunérations de 2,80 % avec effet rétroactif fixé au 1<sup>er</sup> janvier 2023.
- Versement de primes « Partage de la Valeur » pour un cumul de 1 100 € par salarié
- Versement d'un Intéressement aux salariés pour un montant total de **13 985 €**.

Le Directeur Général Délégué est associé aux différentes primes ainsi qu'à l'indexation collective des rémunérations sur décision annuelle du Conseil d'Administration.

## 9 Synthèse de l'évolution du chiffre d'affaires

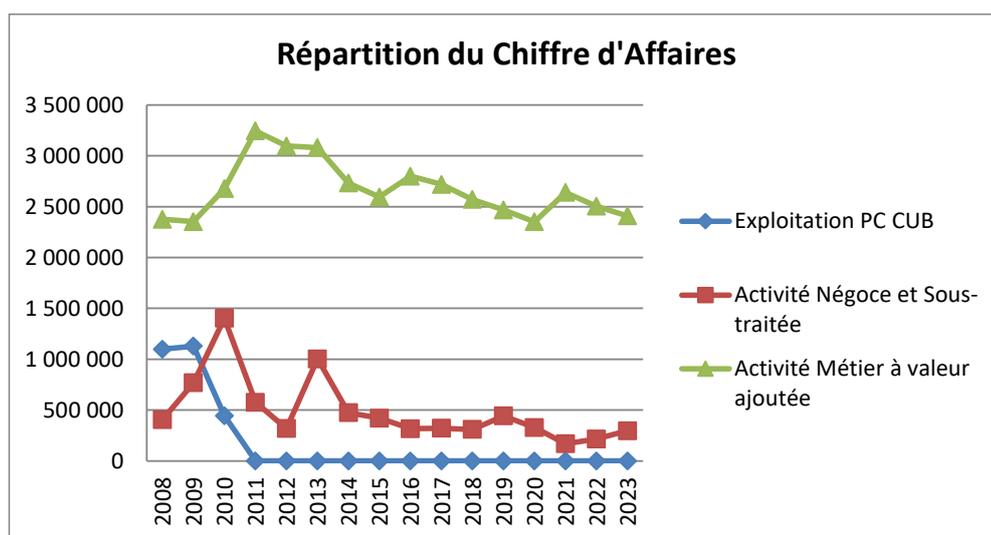
### 9.1 Evolution du chiffre d'affaires sur les 15 dernières années

Comme le montre le graphique ci-dessous, le Chiffre d'Affaires de l'entreprise présente un fléchissement significatif. Cette évolution est analysée dans les explications et les graphiques présentés ci-après.



Il est rappelé que le Chiffre d'Affaires de l'entreprise suit des fluctuations importantes et normales, liées à la part des activités de négoce et de sous-traitance, intégrées à son activité.

Le découpage de l'activité de l'entreprise en 3 types de prestations permet une analyse plus précise des évolutions au cours des dernières années. Ce découpage de l'activité atténue une partie de la réduction visible du seul chiffre d'affaires.



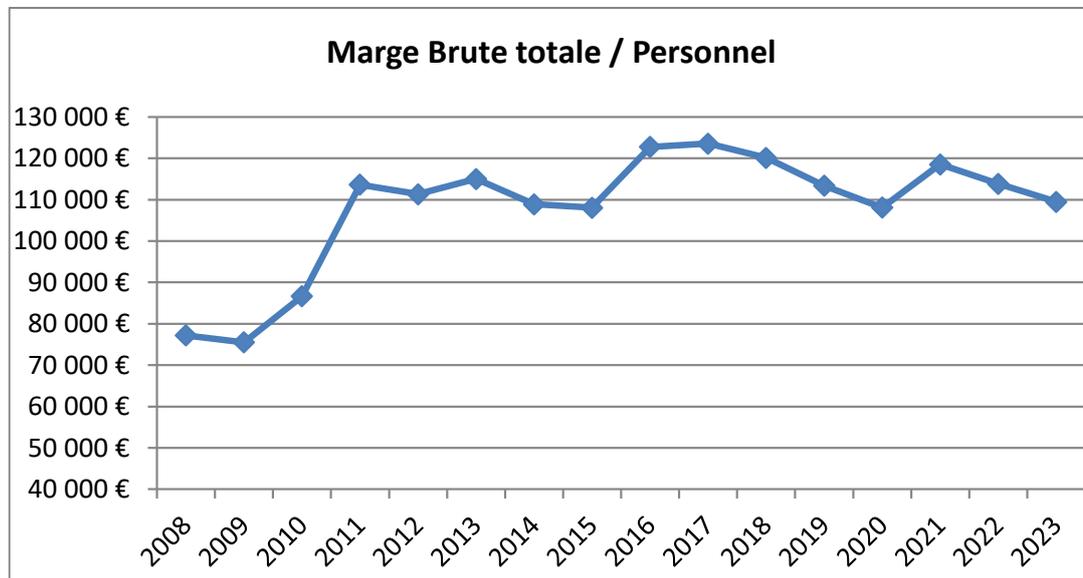
Les activités « métiers » baissent légèrement par rapport à l'exercice précédent.

Le graphique ci-dessus illustre ainsi clairement que les activités métier présentent une « stagnation » régulière depuis 2016. Il montre également une bonne tenue par rapport aux exercices 2008, 2009 et 2010.

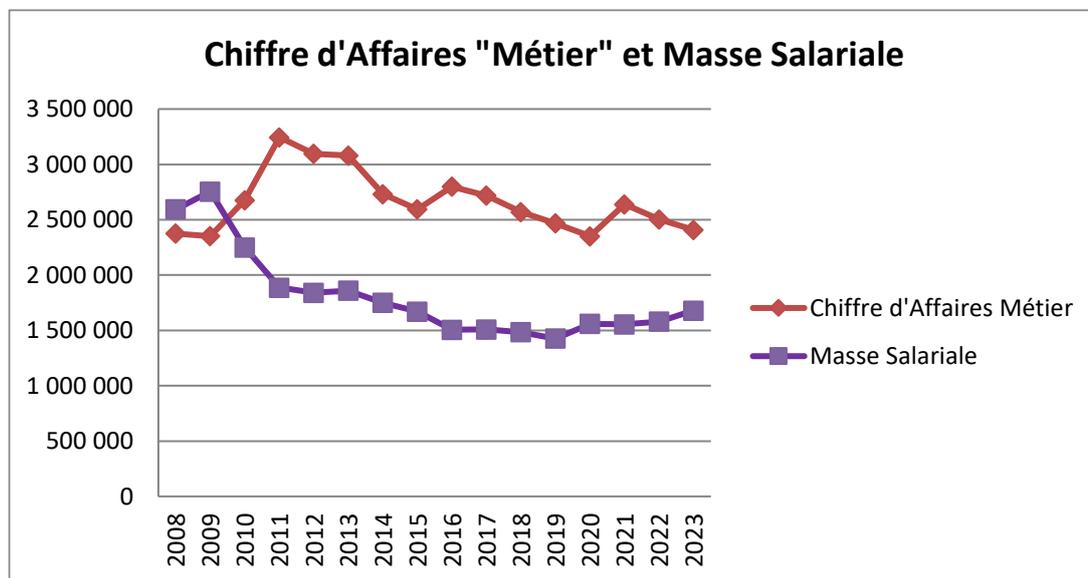
**Malgré cette analyse complémentaire, le chiffre d'affaires de l'entreprise et son évolution gardent une importance vitale.**

## 9.2 Analyse de rentabilité

La performance de production du personnel de l'entreprise reste à des niveaux très élevés. Le niveau baisse légèrement mais conserve une belle tenue depuis 2016. Ces qualités jouent un très grand rôle dans la rentabilité et les bénéfices réalisés par l'entreprise.



Le graphique ci-après présente la relation entre le chiffre d'affaires « métier » et le volume de la masse salariale.



Ces données montrent une inflexion du critère « chiffre d'affaires métier / masse salariale ».

### 9.3 Répartitions des activités

L'année 2023 montre une relative continuité de la répartition du chiffre d'affaires par « famille d'activités ».

Les activités avec **Bordeaux Métropole** remontent par rapport à 2022.  
Notons qu'en 2024, elles remonteront également par rapport à 2023.

Chiffre d'affaires	2023	2022	2021	2020	2018	2016	2015	2014	2013	2010	% (N/N-1)
Bordeaux Métropole	352 790 €	232 844 €	415 313 €	592 371 €	599 891 €	689 314 €	722 317 €	190 430 €	309 715 €	993 293 €	51,51%
Maintenance des sites	635 083 €	546 336 €	777 109 €	668 120 €	591 921 €	589 200 €	457 680 €	451 805 €	346 529 €	548 134 €	16,24%
Activité de projet	1 717 418 €	1 941 623 €	1 616 030 €	1 418 853 €	1 687 995 €	1 837 358 €	1 834 079 €	2 562 826 €	3 426 625 €	2 981 457 €	-11,55%
<b>Total Chiffre d'affaires</b>	<b>2 705 291 €</b>	<b>2 720 804 €</b>	<b>2 808 452 €</b>	<b>2 679 344 €</b>	<b>2 879 807 €</b>	<b>3 115 872 €</b>	<b>3 014 076 €</b>	<b>3 205 061 €</b>	<b>4 082 868 €</b>	<b>4 522 884 €</b>	<b>-0,57%</b>

- Depuis un peu plus de 6 ans, notre secteur d'activité ressent nettement les effets de la compression des finances publiques.
- Il ressort également un concept et une culture « nouvelle » tournés autour du fait que les carrefours à feux ne sont plus à mode.
- L'entreprise résiste plutôt bien, dans ce contexte économique où plusieurs entreprises du métier affichent des difficultés et/ou des pertes.

Avec les mêmes objectifs que 2022, les efforts se poursuivent et se portent bien entendu sur :

- La signature de nouveaux contrats de type projets
- Le maintien de la revalorisation des activités conclues avec Bordeaux Métropole
- La relance des activités de maintenance, pour lesquelles une partie significative des clients ont tendance à réduire.

### 9.4 Rappel des villes et agglomérations clientes de l'entreprise

Villes clientes en 2023	
Antibes	
Bordeaux Métropole	Fort de France
Brive	
Caen	Alger
Dax	Casablanca
Dunkerque	Lisbonne
Le Mans	Monterrey
Mimizan	Morelia
Mont de Marsan	Porto
Montpellier	Wroclaw
	Asunción
	Posadas
Metz	Leon (Mexique) - LIBOURNE
Reims	
St Paul les Dax	SDEC Energie (Calvados)
St Vincent de Tyrosse	
Troyes	Constantine

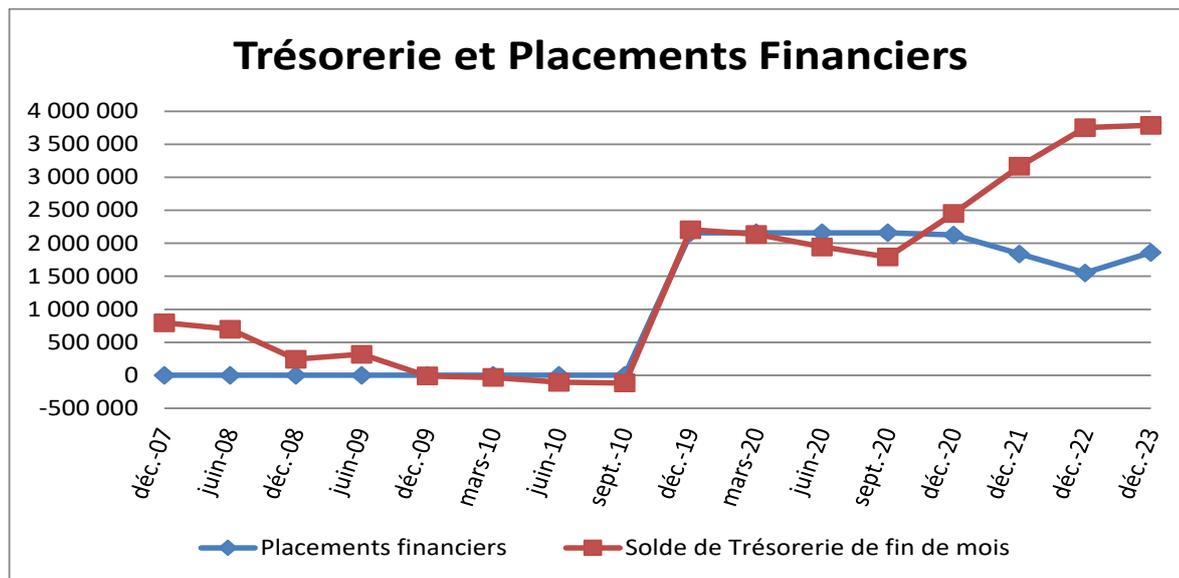
(\*) Les villes clientes portées en rouge sont sans activités

## 10 Evolution de la trésorerie au cours de l'exercice 2023

Le contrôle de la trésorerie est effectué régulièrement au travers des démarches suivantes :

- Prévisionnel global annuel effectué en début d'exercice
- Prévisionnel détaillé effectué au début de chaque mois
- Contrôle de la trésorerie de fin de mois et mesure des éventuels écarts par rapport à la prévision
- Contrôle final annuel et synthèse

Les placements financiers effectués sur des comptes à termes associés à des durées et à des taux différents sont restés globalement stables au cours de l'année. Le comportement de la trésorerie de l'entreprise au cours des 15 dernières années est synthétisé sur le graphique ci-dessous.



Pour parfaire l'analyse de la situation de l'entreprise et de son évolution, nous présentons ci-dessous l'étude combinée de différents postes synthétisant les disponibilités réelles et durables, déduction faite des dettes connues.

Comparaison des situations financières	déc.-07	sept.-10	déc.-14	déc.-20	déc.-21	déc.-22	déc.-23
Placement Compte à Termes	0 €	0 €	824 572 €	2 124 958 €	1 838 558 €	1 552 058 €	1 860 899 €
Trésorerie Fin de Mois	796 366 €	-124 078 €	1 604 836 €	2 453 172 €	3 166 197 €	3 752 341 €	3 788 261 €
Dettes pour congés payés non-pris	-336 450 €	-412 681 €	-417 169 €	-356 976 €	-356 976 €	-376 890 €	-422 674 €
Dettes pour intéressement à payer	-256 200 €	0 €	-19 983 €	-64 404 €	-64 404 €	-23 567 €	-13 985 €
Dettes d'Impôts restant à payer (Crédit déduit)	-67 700 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Balance des Tiers Fournisseurs	-253 166 €	-1 172 442 €	-142 848 €	67 067 €	60 157 €	112 548 €	81 955 €
Compte Courant Algérie (Non provisionné)	0 €	-151 160 €	0 €	-14 135 €	0 €	0 €	0 €
Cession de Créances à OSEO (C'est un emprunt)	0 €	-320 839 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Anticipation Déduction TVA (Fournisseurs)	-30 230 €	-192 579 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Résultante</b>	<b>-147 380 €</b>	<b>-2 373 778 €</b>	<b>1 849 408 €</b>	<b>4 209 682 €</b>	<b>4 643 532 €</b>	<b>5 016 490 €</b>	<b>5 294 456 €</b>
				<b>6 583 461 €</b>	<b>2 794 124 €</b>	<b>806 808 €</b>	<b>650 924 €</b>

Ces valeurs montrent l'amélioration de la situation financière depuis l'année 2010 et son maintien.

Ces valeurs montrent que le différentiel entre la situation consolidée à la clôture 2007 et celle consolidée à la clôture de l'exercice 2023 est de **5 441 836 €**.

## **11 Actions principales menées au cours de l'exercice 2023**

### **11.1 Introduction sur les actions**

Compte tenu des raisons largement évoquées au cours d'exercices précédents, l'année 2023 a été consacrée à maintenir les équilibres financiers de l'entreprise et à accroître les actions de développement ainsi que les actions commerciales.

Dans ces conditions, 6 règles simples résument les priorités accordées au cours de cet exercice 2023.

- Maintenir un effort soutenu sur la production, synonyme de facturation et de solidité financière.
- Maintenir les effets et la stabilité du plan de réduction des coûts initié au cours du 2<sup>ème</sup> semestre 2010.
- Poursuivre les actions commerciales structurantes pour préparer les carnets de commandes des années 2024, 2025 et 2026.
- Accroître nos développements technologiques.
- Accroître nos ressources humaines (**La pandémie aura mis un coup d'arrêt à ce processus**), mais l'année 2022, puis 2023 ont permis de réactiver le processus.
- Analyser et ajuster la stratégie, le positionnement de l'entreprise et ses partenariats, en particulier au moyen du nouveau produit de Gertrude, l'IAM-BOX (Petit Gertrude indépendant pour 1 carrefour).

### **11.2 Continuité du plan d'économie et de réduction des coûts**

Le processus de contrôle et de maîtrise des coûts, initié au cours des années 2010 et 2011 est toujours en vigueur et produit des effets positifs stables.

### **11.3 Politique salariale menée en 2023**

Comme précisé au paragraphe 8 du présent document, les salaires ont évolué de façon équitable et maîtrisée. Conformément aux objectifs fixés en début d'année 2023, la priorité de « dépenses en matière de masses salariales » a été donnée à la conclusion de différentes embauches, sous des formes de contractualisation variées, de 2 collaborateurs supplémentaires, dans nos spécialités de développements informatiques. Ce processus, lancé en 2020 a ralenti pendant 2 ans, entre autres, à cause de la pandémie (COVID). Ce sujet a été relancé au cours de l'année 2022, poursuivi en 2023.

### **11.4 Etat d'esprit des salariés et modèle économique de l'entreprise**

Au travers de différentes actions menées depuis plusieurs années (situation financière, intéressement des salariés aux bénéfices, gestion de carrières) l'entreprise dispose d'une équipe solide réunissant des compétences et un fort attachement à l'entreprise.

Il est vital pour l'entreprise de construire sur la base de ces fondations.

Il est également vital d'accompagner les ressources humaines :

- Dans le changement
- Dans l'ajustement du modèle économique de l'entreprise
- Dans la délégation et la prise de responsabilité
- Dans l'intérêt pour l'entreprise
- Dans l'attrait de l'entreprise

Plusieurs actions sont en cours en 2024, associées à un grand **plan de recrutement** planifié jusqu'à 2031.

Ces actions sont à poursuivre et à renforcer dans des axes stratégiques pour l'entreprise qui évoluent rapidement en fonction des changements de notre secteur d'activité.

Ces actions doivent en particulier conduire à accroître les envies de « prise de risques » et les envies pour des ressources extérieures d'intégrer l'entreprise. Le personnel de l'entreprise lui est très fidèle. Il est relativement ancien, très compétent et ses ajustements nécessaires sont longs. L'entreprise procède étape après étape.

**Au cours de l'année 2023, 2024, 2025, 2026, nos équipes doivent encore être renforcées.**

### **11.5 Activités commerciales de l'année 2023**

Malgré des efforts importants liés aux activités commerciales de nos équipes, malgré la signature d'un nouveau contrat avec la ville de **Leon** (Mexique) et la finalisation de l'officialisation de notre nouveau client (**LIBOURNE**), nos enregistrements commerciaux n'ont pas réellement été à la hauteur des ambitions réelles de l'entreprise.

#### Points positifs

- L'entreprise a poursuivi ses premières ventes associées à 2 compétences récemment développées
- Les cibles à l'international sont d'environ une demi-douzaine. Ces dossiers restent en cours pour l'année 2024
- POURSUITE DES NOUVEAUX ACCORDS COMMERCIAUX

#### Points de vigilance

- Le carnet de commande et/ou le portefeuille client à moyen et long terme reste stable.
- Le ralentissement des activités qui sont liées à notre cœur de métier et à de « nouveaux projets villes » est très perceptible depuis le milieu de l'année 2015. Ce ralentissement se maintient.
- Le volume des activités confiées par Bordeaux Métropole repart à la hausse en 2023 et reste une belle opportunité de potentiel pour l'entreprise, compte tenu des enjeux communs.

### **11.6 Soutien de Bpifrance obtenu pour les démarches commerciales en Amérique Latine**

Le contrat d'assurance prospection pour le Pérou, signé en septembre 2016 avec la COFACE, devenue entretemps Bpifrance, est arrivé à son terme en 2023. Les sommes allouées sont devenues définitivement acquises au moment de ce terme, se traduisant par une écriture « subvention de 103 000 € » portée sur les comptes de l'exercice 2023.

Par ailleurs, des démarches complémentaires ont été lancées auprès du même organisme pour la mise en place d'un contrat équivalent, pour nos activités commerciales au **Mexique** et en **Espagne**. Ce nouveau contrat a finalement été acté au mois de février 2020.

Ce contrat court toujours.

Il trouvera son terme au début de l'année 2025 par un acte de déclaration de chiffre d'affaires effectivement réalisé par notre entreprise avec le Mexique, au cours des années 2020 à 2025.

Une partie des montants versés par Bpifrance devra être remboursée par Gertrude.

### **11.7 Activités de développement sur l'exercice 2023**

Les efforts de l'entreprise amorcés au cours de ces derniers exercices ont été de nouveau confirmés sur l'année 2023.

Cette stratégie de renforcement de la R&D de l'entreprise a abouti sur l'exercice 2023 à l'obtention d'un nouveau brevet d'invention.

Le succès de cette démarche de dépôt de brevet renforce ainsi l'avantage concurrentiel de l'entreprise dans son cœur de métier et ouvre de nouvelles perspectives de chiffre d'affaires grâce à la facilitation induite pour la signature de marchés négociés.

#### **Développement en cours**

- Génération d'une interface graphique de supervision du système GERTRUDE, full web
- Développement de la version 4 de la solution de télésurveillance des carrefours, avec l'aboutissement du produit finalisé IAM-BOX (Petit Gertrude indépendant pour 1 carrefour), produit sur lequel compte l'entreprise pour réactiver un plan de conquête de nouveaux clients
- Développement et investissements associés à des compétences de simulation du trafic
- Extension de l'interopérabilité du système avec des protocoles de communications « exports »
- Lancement d'un développement ambitieux au travers de la création de notre propre « Hyperviseur »
- Réflexion en cours sur la construction d'un nouveau brevet
- Poursuite de l'accord-cadre avec l'école d'ingénieur ENSEIRB/MATMECA de Bordeaux

Par ailleurs, Thales, Casablanca, ce n'est pas fini. Thales a de nouveau confirmé sa confiance en Gertrude en maintenant notre partenariat en vue du projet la ville de Casablanca.

L'année 2023 a « stoppé » ce projet marocain.

Il devrait être relancé par les autorités locales, fin 2024 ou début 2025.

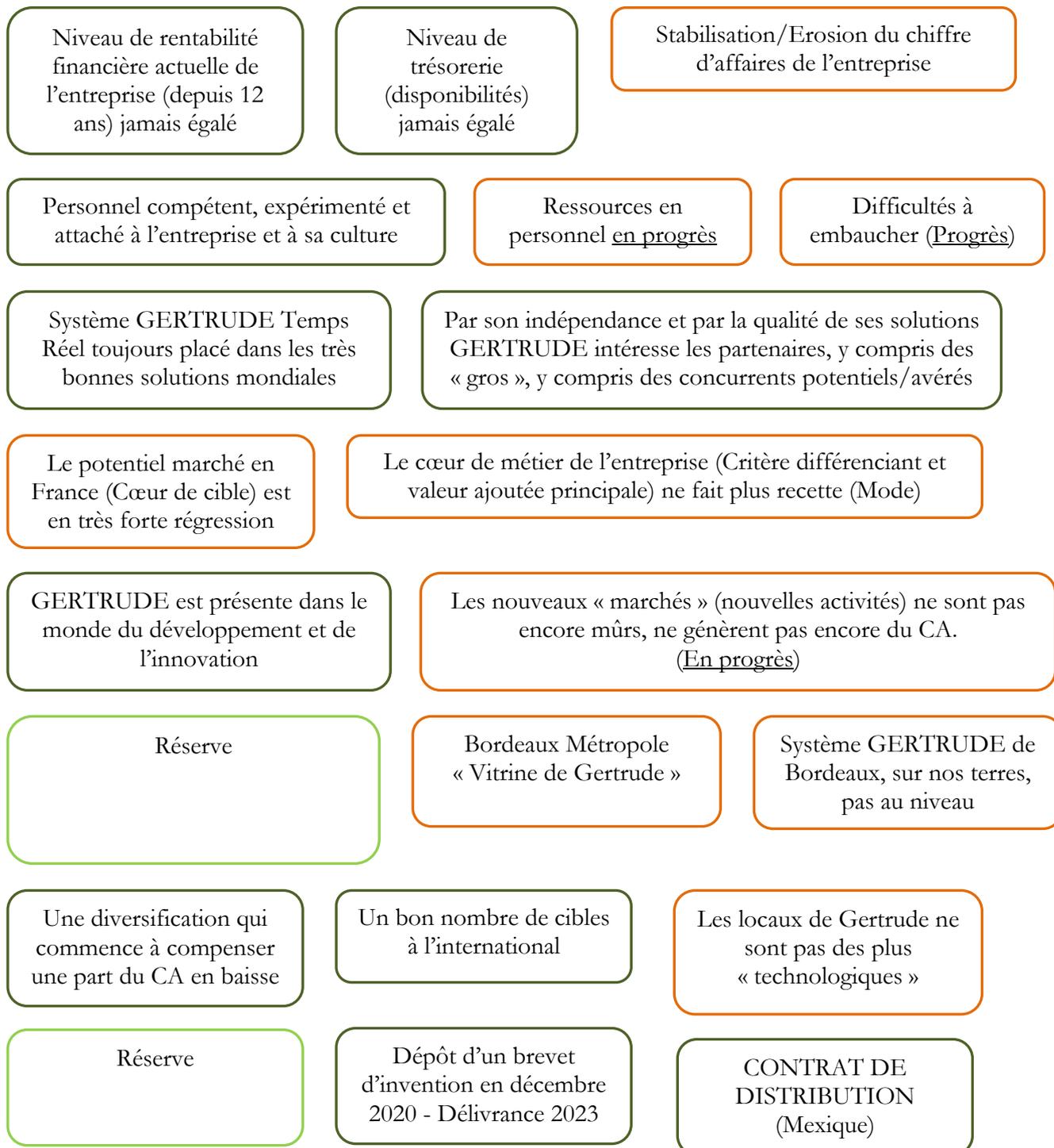
Les 2023 et 2024 fixent également une volonté commune GENETEC et GERTRUDE avec pour objectif la fusion de nos solutions respectives et finalement, la création d'une large solution « ville ».

- Solutions avancées en matière de surveillance et contrôle vidéo
- Solutions avancées de gestion du trafic
- Interfaces et interactions entre ces 2 métiers piliers
- Augmentation de la sécurité urbaine
- Augmentation de la sécurité des modes doux
- Techniques de contrôle et de verbalisation

Ces actions sont à poursuivre et à renforcer dans des axes qui sont débattus au travers de la réflexion stratégique pour l'entreprise, avec dans un premier temps, l'objectif de pouvoir proposer des projets de croissance à nos 10 clients les plus structurants, ainsi que de pouvoir s'attaquer en partenariat à de vastes projets internationaux.

### 11.8 Focus sur le contexte interne et externe de l'entreprise (2022/2023/2024)

Le schéma ci-dessous résume le contexte (Forces/faiblesses/Risques/opportunités) à la date de rédaction du présent document.



Ces éléments constituent la base des données d'entrées pour nos analyses et nos réflexions stratégiques.

## **12 Créances Clients : Risques et Opportunités**

Pour la plupart de nos contrats les paiements sont effectués dans des délais de l'ordre de 30 jours à 50 jours.

Cependant, 3 de nos clients réguliers font systématiquement l'objet d'une vigilance particulière et, le cas échéant, d'une démarche prudente de provision pour couvrir les risques de non-paiement.

Ces clients sont :

- SEMEX (Monterrey et Leon)
- ALSTOM
- Fort de France

L'évaluation des risques conduit à la mise en place de provisions pour les 3 premiers de cette liste.  
(Monterrey : 100%) (ALSTOM : 100%) (Fort de France : 100%)

De façon équivalente aux exercices précédents, la démarche à la clôture des comptes respecte une stratégie de prudence.

## **13 Acquisition de valeurs mobilières de placement au cours de l'exercice**

L'entreprise poursuit sa politique de placements financiers sécurisés, sous la forme de compte à termes. Les années 2023 et 2024 renforcent ce processus.

Fort de la « trésorerie » qu'a su générer l'entreprise au fil des 14 exercices positifs accumulés, Gertrude est engagée dans une valorisation/optimisation de ses produits financiers.

Profitant de propositions des banques restant à des bons niveaux de rentabilité, l'année 2023 puis 2024 se traduisent par une optimisation des placements effectués par l'entreprise. Finalement concrétisés au cours du 3<sup>ème</sup> trimestre de l'année 2024, ces placements vont représenter un produit financier d'environ 130 000 € annuel, sur les 24 prochains mois.

En fonction des supports proposés par nos partenaires financiers, nous précisons que Gertrude a arbitré des placements sur des périodes allant de 2 mois à 5 ans.

Concernant ces mouvements et ces placements financiers, nous précisons les informations suivantes :

- Conformément aux décisions prononcées en Conseil d'Administration, tous les placements engagés par l'entreprise le sont dans des contextes sécurisés et garantis par les partenaires financiers de Gertrude.
- La totalité des placements financiers de Gertrude s'appuie sur des supports de type « Comptes à Termes »
- Sauf éventuelles obligations de « retrait » avant les échéances des contrats, les niveaux de rentabilité sont engagés et contractuellement fixés.
- Conformément aux engagements pris par Gertrude vis-à-vis de ses actionnaires EXPANSO et CEAPC, différents comptes à termes ont été signés avec la CEAPC, pour un montant total de 2 000 000 M€, ce montant total étant divisé en quatre parts égales, sur des placements engagés à 2,3,4 et 5 ans.

## **14 Vie sociale au sein de l'entreprise**

### **14.1 Généralités sur le modèle économique et social de l'entreprise**

Malgré une situation environnementale difficile, l'année 2023 a encore permis de récompenser le personnel de ses efforts engagés depuis plusieurs années. Ainsi, l'intéressement aux bénéficiaires avec un montant global de **13 985 €** a été consacré à récompenser le personnel de la bonne marche de l'entreprise en 2023.

A noter que ce montant est en baisse par rapport à l'année précédente.

### **14.2 Rappel des avantages sociaux**

- Temps de travail : 35 heures hebdomadaires organisées suivant 39 heures travaillées par semaine associées à 4 demi-journées de RTT par mois
- Horaires variables sans contrôle automatique
- Mutuelle familiale de groupe, de très bon niveau, prise en charge à 75% par l'entreprise
- Chèques restaurant de 10 €, dont 5,50 € pris en charge par l'Entreprise
- Chèques cadeaux de 40 € pour chaque collaborateur et chaque enfant de moins de 15 ans, en fin d'année
- 13<sup>ième</sup> mois
- Prime annuelle de vacances de 400 à 950 € bruts par collaborateur
- Primes de dépaysement accordées pour chaque journée passée en mission hors du point d'attache
- Prime dite « part variable », intégrée à la rémunération totale annuelle de référence et attribuée individuellement en fonction du comportement effectif de l'année
- Accord d'intéressement des salariés aux bénéficiaires, en cours pour les années 2020, 2021 et 2022

### **14.3 Mouvement de personnel au cours de l'exercice**

- Embauche de Paul ARCHIPCZUK : Développement informatique et Mathématiques
- Non reconduction du CDD de Kévin ELIE
- Départ de Florent FRANCERIES
- Embauche de Antonin de BRISSON en contrat d'apprentissage

## **15 Evènements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice**

(Article L 232-1-II° du Code de Commerce)

### **15.1 Introduction**

Le présent rapport a été rédigé au mois de novembre 2024.

Depuis le début de l'année 2024, les efforts de l'entreprise sont concentrés sur les thèmes suivants.

- Lancement d'une réflexion stratégique pour la société (Ressources, positionnement, communication)
- Production et facturation des prestations de nos contrats
- Poursuite de l'effort commercial
- Valorisation des activités de développement
- Réorganisation de nos équipes techniques et renforcement des ressources
- Gestion « au mieux » des impacts de cette crise sanitaire et des retards induits sur nos marchés (Algérie)
- Travail en collaboration avec Bordeaux Métropole et PwC dans le cadre d'un diagnostic 360°

### **15.2 Evolutions salariales survenues pour l'exercice 2024**

Avec effet rétroactif fixé au 1<sup>er</sup> janvier 2024, l'ensemble du personnel (Hors DGD) a été augmenté de 1,45 % au mois de juin 2024. En complément une prime de partage de la valeur de 300,00 €, identique pour chaque salarié a été octroyée en juin 2024.

Le document cadre du Conseil planifié le 25 novembre 2024 liste 4 mesures supplémentaires proposées par la Direction Générale au Conseil d'Administration. Ces mesures seront approuvées ou retoquées.

### **15.3 Nouveau client de l'entreprise**

De nombreux « dossiers commerciaux » sont ouverts, au jour de la rédaction du présent rapport. Ces dossiers portent un potentiel élevé de chiffre d'affaires. C'est finalement en 2024 que la ville de LIBOURNE a rejoint la famille des villes GERTRUDE.

### **15.4 Développements technologiques**

Portée par des marchés et par ses propres démarches d'innovation, la société maintient ses efforts en développement et s'organisait pour accroître son potentiel d'innovation. Des embauches prévues à cet effet, sont planifiées pour les prochains mois. Ces efforts sont poursuivis en 2024.

### **15.5 Crédit Impôt Recherche**

Conformément à l'approbation signifiée par le Conseil d'Administration en 2015, l'entreprise poursuit le processus de valorisation de ses activités de développement et d'innovation. Accompagnée par la société consultante(FI Group) pour ce processus, la valorisation issue de cette démarche a permis de dégager le montant de 69 813 € de crédit d'impôts au titre de l'exercice 2023 comparable au montant de l'exercice 2022. Environ 10% de ce montant compose le coût et la rémunération de notre consultant.

L'entreprise est organisée pour poursuivre cette démarche lors des exercices futurs.

### **15.6 Evolution de la trésorerie depuis le début de l'année 2024**

Sans surprise, la trésorerie de l'entreprise connaît un léger fléchissement depuis le début de l'année 2024. Soumise à certains aléas d'encaissement et bien entendu à la productivité pure de la société, nous prévoyons un redressement avec les derniers mois de l'année 2024 et les premiers de 2025.

A ce jour et sur l'ensemble de l'exercice 2024, les prévisions affichent une probable réduction de la trésorerie d'environ 150 000 €.

### **15.7 Mouvements de personnels**

- Madame LAVEAU et Monsieur MIRAMON ont fait valoir leurs droits à la retraite
- Madame CANDAU a démissionné pour des raisons familiales

## **15.8 Prospection à l'international**

Les cibles concrètes sont nombreuses et nécessitent les commentaires suivants.

- Une partie de ces cibles converge avec les objectifs de coopération et de collaboration économique affichés par les relations internationales de la Métropole et de la Ville de Bordeaux. Des synergies sont très certaines à confirmer et à planifier.
- Assurer les actions et les démarches d'avant-vente nécessaires dans de bonnes conditions impose de pouvoir consacrer un budget d'investissement à la hauteur des enjeux et du potentiel.
- Le budget minimum nécessaire est estimé à 100 000 € pour l'année 2024, semblable à celui de 2023.
- Rappelons que Bpifrance a accepté un nouveau contrat support pour nos démarches commerciales au Mexique et en Espagne, dont le terme sera atteint en février 2025.

Nous précisons, par ailleurs, que les cibles internationales de l'entreprise pour les années 2024 et 2025 sont localisées en Amérique Latine, au Maghreb, en Pologne, en Israël.

## **15.9 Lancement d'un audit par Bordeaux Métropole**

Nous informons l'Assemblée Générale que Bordeaux Métropole a pris la décision d'engager un investissement lié à notre entreprise, en confiant au cabinet PwC (PricewaterhouseCoopers) la mission d'un audit type « diagnostic 360° » de Gertrude.

Ce type d'audit a pour objectif de mener un premier niveau d'analyse sur tous les sujets et tous les domaines de l'entreprise (Vision large 360°) sans s'attacher aux détails ou à la profondeur d'un thème particulier. La conséquence de ce premier niveau d'analyse sera probablement, de la part du cabinet PwC, d'émettre des idées, des suggestions et des possibles axes d'amélioration pour l'entreprise.

Basé sur l'analyse de données de l'entreprise, sur la réalisation d'interviews de personnes clés et sur une étroite collaboration avec l'Inspection Générale de la Métropole, le diagnostic balaye 4 volets principaux.

- Volet stratégie et orientations de développement
- Volet financier
- Volet gouvernance
- Volet RH et organisation

## **15.10 Changement d'un actionnaire de Gertrude SAEM**

Nous informons l'Assemblée Générale, qu'au cours de l'année 2024, différents mouvements au sein du groupe Lacroix.

C'est dans ce cadre que l'entité LACROIX CITY a effectué l'acquisition des titres précédemment détenus par LACROIX CITY SAINT HERBLAIN soit (11,67 % des titres de la société GERTRUDE) ces derniers étant évalués au montant d'environ 600 000,00 €.

Agréée par le Conseil d'Administration le 4 décembre 2024, cette opération a été effectuée en 2024, LACROIX CITY devenant ainsi un nouvel actionnaire de notre entreprise.

## 16 Tableau des résultats financiers sur les 5 derniers exercices

Joint en annexe 1 du présent rapport de gestion, ce tableau vous permettra de mesurer l'évolution globale des activités de la Société sur les cinq derniers exercices, incluant l'exercice clos le 31 décembre 2023.

## 17 Informations relatives aux échéances des dettes fournisseurs

(Article L 441-6-1 du Code de Commerce)

Les informations détaillées sont fournies en annexe 4 du présent rapport de gestion. Depuis le milieu de l'année 2012, nos prestataires et fournisseurs, sont réglés à échéance de leurs factures, sauf cas particulier de litige.

## 18 Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

Le Conseil d'Administration rappelle cependant que, conformément aux engagements pris en Assemblée Générale du mois de décembre 2020, l'analyse, avec les services juridiques et financiers de Bordeaux Métropole, des modalités de l'instauration d'un éventuel processus de versement de dividendes aux actionnaires, devait être menée. Ce processus reste à ce jour non lancé.

## 19 Proposition d'affectation des résultats

Compte tenu de l'ensemble des informations communiquées dans le présent rapport de gestion et compte tenu du Compte de Résultat présenté pour l'exercice 2023, nous vous proposons d'affecter comme suit le résultat bénéficiaire net constaté à la fin de l'exercice 2023 s'élevant à **280 018,27 €**.

Origine

- Résultat de l'exercice : <b>bénéfice</b>	280 018,27 €
--------------------------------------------	--------------

Affectation

- Report à nouveau	280 018,27 €
--------------------	--------------

TOTAUX	280 018,27 €	280 018,27 €
--------	--------------	--------------

Nous précisons, qu'à l'issue de cette affectation, le compte de report à nouveau se trouvera porté de la valeur de 4 151 943,72 € à 4 431 961,99 €.

## 20 Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge les sommes qui correspondent à des dépenses non déductibles fiscalement.

Au titre de l'exercice 2023, ces sommes sont nulles.

## **21 Conventions règlementées** (Article L 225-38 du Code de Commerce)

Nous précisons que, dans le courant de l'exercice 2023, la société GERTRUDE SAEM n'a réalisé aucune opération correspondant au cadre des conventions règlementées.

## **22 Conventions courantes** (Article L 225-39 du Code de Commerce)

Les conventions passées avec des collectivités territoriales actionnaires concernent exclusivement Bordeaux Métropole pour deux marchés publics de prestations ainsi que pour le bail de location des locaux du siège de l'entreprise.

Conformément à l'article L.225-39 du Code de Commerce, nous vous communiquons, en annexe 2 du présent rapport, la liste de ces conventions courantes.

## **23 Informations concernant les mandataires sociaux**

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1, al.3 du Code de Commerce, nous vous communiquons en annexe 3 du présent rapport de gestion, la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercées dans toutes sociétés par chacun des mandataires sociaux de l'entreprise.

## **24 Examen des mandats des dirigeants et des commissaires aux comptes**

### **24.1 Mandats des Commissaires aux Comptes**

A l'occasion de la présente clôture des comptes de l'exercice 2023, nous rappelons que l'Assemblée Générale, réunie en séance le 27 juin 2018 a décidé de désigner, pour six exercices, soit jusqu'au jour de l'Assemblée Générale tenue de statuer sur les comptes de l'exercice 2023, la Société KPMG SA, Tour EQHO - 2 Avenue Gambetta - CS 60055 - 92066 PARIS LA DEFENSE CEDEX comme Commissaire aux Comptes titulaire.

Il est également rappelé que, le mandat de Commissaire aux Comptes titulaire étant assuré par la Société KPMG SA, il n'est plus nécessaire de désigner un Commissaire aux Comptes suppléant.

### **24.2 Mandats des Administrateurs et Représentants**

Il est rappelé qu'au cours du dernier semestre 2020, de nouveaux représentants des administrateurs publics ont été nommés par les différentes collectivités concernées.

#### **Représentant Bordeaux Métropole, Administrateur**

- Monsieur Bastien RIVIERES
- Madame Josiane ZAMBON
- Monsieur Clément ROSSIGNOL PUECH
- Madame Zeineb LOUNICI
- Monsieur Olivier ESCOTS
- Monsieur Guillaume GARRIGUES

Représentant la Ville de Bordeaux, Administrateur

- Monsieur Patrick PAPADATO

Représentant la Ville de Mérignac, Administrateur

- Monsieur Joël GIRARD

Lors de la réunion du Conseil d'Administration du 16 novembre 2020, l'ensemble de ses membres a approuvé les nominations suivantes :

- Direction Générale : le Conseil d'Administration a décidé que celle-ci continuerait d'être assumée par le Président du Conseil d'Administration

Par la suite, compte tenu de différents « mouvements et changements », certaines responsabilités et certains mandats ont évolué et sont synthétisés comme suit.

- Nomination de Monsieur Bastien Rivières en qualité de Président du Conseil d'Administration
- A ce titre Monsieur Bastien Rivières assure dès lors, la Direction Générale de l'entreprise
- Nomination de Madame Josiane Zambon en qualité de Vice-Présidente du Conseil d'Administration
- Renouvellement de Monsieur Eric Franceries aux fonctions de Directeur Général Délégué
- Renouvellement de Monsieur Eric Franceries aux fonctions de Gérant de GERTRDUE Algérie Eurl, société de droit Algérien et filiale à 100 % de l'entreprise GERTRUDE SAEM

Nous confirmons à l'Assemblée Générale que le K-bis de l'entreprise a été régulièrement mis à jour pour tenir compte des évolutions décrites ci-dessus.

**Nous précisons par ailleurs, qu'au cours 2023, le Conseil d'Administration a approuvé le remplacement des représentants de 2 administrateurs privés (EXPANSO et LACROIX CITY SAINT HERBLAIN). (Se référer au Procès-verbal du Conseil d'Administration organisé en juin 2023).**

Les principaux mandats des membres du Conseil d'Administration sont présentés en annexe 3 du présent rapport de gestion.

## **25 Modification des statuts de l'entreprise au cours de l'exercice**

Il est rappelé que par décision de l'Assemblée Générale des Actionnaires, en date du 27 juin 2017, l'objet social de l'entreprise a été complété afin d'exprimer explicitement sa capacité à « *Accomplir tous les services d'élaboration de dossiers techniques de travaux publics et/ou supervision de travaux publics* ».

Aucune modification n'est intervenue au cours de l'exercice 2022, ni au cours de l'exercice 2023.

## 26 Situation de la filiale GERTRUDE Algérie EURL

### 26.1 Rappel du contexte général

Depuis juillet 2008, l'entreprise participe à 100 % au capital de la Société GERTRUDE Algérie EURL. Pendant plusieurs années, le maintien en activité de cette filiale a imposé une recapitalisation régulière de la part de sa Maison Mère pour compenser ses pertes « mécaniques ». Pour procéder à ces recapitalisations, la démarche retenue s'est portée sur des décisions d'abandon de compte courant au profit de la filiale, opérées de façon effective, en fonction de ses besoins et de la clôture de ses exercices.

Jusqu'au mois de mai 2017, l'activité de la filiale était liée à notre seul contrat commercial ayant cours en Algérie, pour la réalisation de la 1<sup>ière</sup> ligne de tramway de la Ville d'Alger et que ce contrat concerne 4 acteurs.

- GERTRUDE SAEM - GERTRUDE Algérie Eurl
- ALSTOM Transport (France) - ALSTOM Algérie Spa

Au mois de mai 2017, Gertrude a signé un contrat pour une nouvelle ville algérienne, à savoir Constantine. D'un montant modéré d'environ 360 000 €, ce contrat permet toutefois de donner un souffle supplémentaire à la filiale. Notons cependant que ses équilibres financiers et structurels restent précaires.

### 26.2 Décision de poursuite de l'activité de la filiale

Après avoir pris connaissance des éléments de contexte, des risques et opportunités associés à la vie de la filiale Gertrude Algérie Eurl, le Conseil d'Administration a approuvé la poursuite et le maintien en activité de cette dernière, le 9 décembre 2016. Nous rappelons également qu'à cette occasion le Conseil d'Administration a pris note des 2 éléments suivants.

- Pour Gertrude Saem, cette décision de poursuite peut représenter un risque financier (Besoin d'apport en trésorerie non remboursable), ce dernier étant estimé à un maximum de 15 000 € par exercice.
- Les exercices 2017, 2018, 2019, 2020 n'ont nécessité aucun apport financier de la maison mère.
- Provisionné dans les comptes de Gertrude Saem, l'année 2021 nécessite un apport de 45 000 € et un abandon de créance correspondant, cette décision étant portée à l'ordre du jour du Conseil d'Administration planifié le 23 juin 2022.
- Provisionné dans les comptes de Gertrude Saem, l'année 2022 nécessite un apport de 20 000 € et un abandon de créance correspondant, cette décision étant portée à l'ordre du jour du Conseil d'Administration organisé le 21 juin 2023.

### 26.3 Réorganisation de fond au cours des années 2020 à 2024 - Gestion des risques et écarts

Les années 2021 et 2022 ont été marquées par plusieurs évènements, contraintes, certains risques.

- Les activités de la filiale sur le tramway d'Alger étant terminées et celles associées au tramway de Constantine faisant l'objet d'un démarrage « très lent », la possibilité d'un chiffre d'affaires nul a été envisagée dès le début de l'année 2019.
- Lors de la mission de GERTRUDE SAEM, à Alger, au mois de juin 2019, mission destinée à prononcer l'arrêté des comptes de l'exercice 2018 (Exercice présentant un très faible bénéfice d'environ 500 €), Marie-Hélène Laveau représentant l'associé unique (GERTRUDE SAEM) et Eric Franceries gérant de ladite filiale ont constaté que les comptes de l'exercice 2017 n'avaient pas été déposés par l'expert-comptable de la filiale, mettant cette dernière dans une situation de non-conformité vis-à-vis de ses obligations légales.
- Dès lors, Marie-Hélène Laveau représentant l'associé unique (GERTRUDE SAEM) et Eric Franceries gérant de ladite filiale ont alors entrepris un programme de travail ainsi que réalisé plusieurs missions sur sites pour retrouver une situation conforme vis-à-vis du fisc et de la régularité des déclarations.

- Ayant également opté pour un changement de localisation du siège de la filiale dans le but de réduire le coût de la location, Marie-Hélène Laveau et Eric Franceries, assistés de l'expert-comptable de la filiale, Monsieur Omar Boughenou, se sont heurtés aux difficultés et aux lenteurs administratives locales
- C'est dans ces conditions, qu'une partie seulement des démarches ont pu être réalisées au cours du 2<sup>ème</sup> semestre 2019 et des 2 premiers mois de l'année 2020.

#### **26.4 Evènements entre le 31 décembre 2020 et la rédaction du présent rapport**

La crise sanitaire du COVID 19 a empêché la poursuite de ces nécessaires démarches, dès le mois de mars 2020. En conséquence, malgré la réalisation d'une partie des tâches administratives, la situation et la conformité de la filiale ne sont pas encore totalement réglées à ce-jour. (Rappel est fait que l'Algérie a appliqué des mesures strictes de fermeture de ses frontières). **Au cours de l'année 2022, un travail de fond a été réenclenché pour remettre en conformité la filiale, et ceci en tout point.**

- Conformité de localisation et d'enregistrement auprès des différentes « caisses »
- Conformité fiscale et sociale (Gestion des retards des déclarations)

La poursuite des démarches administratives de mise en conformité de la situation de la filiale continue et sera finalisée « au plus tôt ».

#### **26.5 Attribution du dossier de Constantine**

Le mois de mai 2017 a permis d'arriver à une conclusion heureuse de 18 mois de bataille, face à une concurrence franco-française. Le contrat entre Gertrude et Alstom est enfin signé pour le dossier « Extension du tramway de Constantine ».

Le client final, EMA (Entreprise du Métro d'Alger) a prononcé notre agrément.

L'exercice 2019 a simplement permis d'initier l'exécution du marché, sans aucune facturation associée.

L'exercice 2020 a permis un vrai lancement des activités de production.

L'exercice 2021 a permis la continuité des activités de production, mais ces dernières ont dû être réalisées dans un contexte COVID, très éloigné de l'organisation initiale prévue.

Les exercices 2022 et 2023 ont permis, au moyen de toutes les actions que nous avons mises en place, de se rapprocher de la fin de ce contrat et de la réception officielle de ce marché.

#### **26.6 Gestion du contrat de Constantine**

Même si ce contrat subit des retards, l'exécution de ce dernier se poursuit.

Pour faire face à nos engagements, en 2020, 2021 et 2022, nous n'avons pas d'autre choix que de solliciter notre sous-traitant, au-delà de la mission et de la répartition des prestations initialement envisagées. Cette organisation permet à la filiale de poursuivre au mieux ses engagements, mais conduit à des dépenses locales supplémentaires, qu'il convient d'amortir (assumer) au fur et à mesure des besoins.

#### **26.7 Etats financiers de la filiale aux clôtures des exercices 2020, 2021, 2022, 2023**

Une remise à niveau (conformité) des déclarations de la filiale a été finalement opérée au cours des années 2022, 2023 et se poursuit au cours de l'année 2024, avec une dernière mission réalisée sur site en avril 2024.

#### **26.8 Perspectives 2024 et 2025**

Le maintien en activité ou pas de cette filiale est déjà mis à l'étude.

Son interruption peut être l'orientation la plus pertinente, à moins qu'une nouvelle opportunité d'envergure voit le jour rapidement (Sujet en lien avec 2 partenaires puissants dont GENETEC (Canada)).

## **27 Activités des filiales et des sociétés contrôlées**

Le tableau présentant les données relatives aux filiales et participations détenues par l'entreprise est annexé au bilan comptable présenté en annexe 5 du présent rapport de gestion.

### **27.1 GERTRUDE AMERICA LATINA**

**Date de prise de participation : Novembre 2000**

**Siège social :** Gran Via de los Cortes Catalanes, 774, 4° 08013 Barcelona, ESPAÑA

**% détenu :** 10 %

**Activités :** Agent exclusif pour la promotion et la vente du système Gertrude Temps Réel en Amérique Latine (Argentine, Brésil, Chili, Colombie, Costa Rica, Equateur, Guatemala, Honduras, Mexique, Nicaragua, Panama, Paraguay, Pérou, Salvador et Venezuela) ainsi qu'au Maroc depuis 2009.

#### **Informations**

Impliquée directement dans l'obtention de 6 contrats majeurs signés par notre entreprise, GERTRUDE AMERICA LATINA donne un niveau élevé de satisfaction dans les missions d'avant-vente qui lui sont confiées. Aucune modification n'est envisagée à court terme.

### **27.2 CONSORTIUM SEMEX / GERTRUDE**

**Date de prise de participation : Juillet 1999**

**Siège social :** Chapultepec 1836 Ote, Apdo postal 171, 64800 MONTERREY, Nuevo León, Mexique

**% détenu :** 50 %

**Activités :** Réalisation de l'organisation du réseau de gestion du trafic urbain de l'Aire Métropolitaine de Monterrey et exploitation du système pendant 10 ans.

#### **Informations**

Le contrat d'installation et d'exploitation du système de gestion de trafic de l'Aire Métropolitaine de Monterrey est théoriquement clos depuis le 3 mai 2011. Compte tenu des difficultés rencontrées à clore définitivement ce contrat et à percevoir le règlement des dernières factures émises sur ce marché, le Consortium a été maintenu en activité durant le présent exercice. Au cours de l'année 2024, le maintien en activité du Consortium sera examiné à l'issue du solde des paiements dus par le client, de l'annulation des créances et/ou en fonction des nouvelles activités commerciales à venir.

### **27.3 GERTRUDE Algérie EURL**

**Date de prise de participation : Juillet 2008**

**Siège social :** Coopérative Erriad - Lot n°0112 - BP n°66 E - DRARIA - Alger

**% détenu :** 100 %

#### **Activités**

- Les études, la conception, la réalisation, la maintenance et l'exploitation de systèmes de gestion déployés par la société GERTRUDE SAEM
- Les prestations d'assistance à maîtrise d'ouvrage et la réalisation d'opérations de maîtrise d'œuvre en ingénierie du trafic urbain et de gestion des déplacements urbains
- L'intégration de système de gestion du trafic et des déplacements urbains privés et collectifs.

## **28 Evolution prévisible et perspectives d'avenir** (Article L 232-1-II° du Code de Commerce)

### **28.1 Compte de Résultat prévisionnel pour l'exercice 2024**

Les prévisions pour l'exercice 2024 sont synthétisées ci-dessous.

- Chiffre d'affaires 2024 : 2 500 000 €
- Bénéfices nets 2024 : 130 000 €

### **28.2 Objectifs pour l'exercice 2024**

Les objectifs principaux pour l'exercice 2024 sont présentés ci-dessous.

- Renforcement de la mutation de l'organisation et du management de son pôle de développement technique et accroissement des budgets consacrés aux innovations
- Renforcement des actions commerciales et accroissement des budgets consacrés au suivi des prospects
- Poursuivre l'extension de la portée de nos partenariats scientifiques
- Poursuivre l'extension de la portée de nos partenariats commerciaux
- Poursuite de la création de nouveaux « biens et services »
- Recruter et doper nos services opérationnels
- Aborder le sujet de nos locaux (siège), actuellement peu représentatifs de notre technologie, de nos partenaires, de nos prospects
- Poursuivre la refonte et la mise en sécurité de notre parc de véhicules

La pandémie du COVID 19 et sa gestion par une redéfinition des conditions de travail crée un contexte nouveau. Malgré des ajustements, nos conditions de travail en 2021, 2022 et 2023 ne sont pas aussi efficaces, qu'avant cette crise sanitaire. En accord avec le CSE de l'entreprise, de nouveaux cadres d'organisation du travail au sein de l'entreprise verront le jour au cours de l'exercice 2025.

### **28.3 Points de vigilance en 2024 et 2025**

Au cours des années 2024 et 2025, 7 sujets principaux devront faire l'objet de toute notre vigilance.

- La « smart city », l'I.A. (Intelligence Artificielle), imposent l'innovation (même si le vocabulaire est grandement en évolution)
- La pression de la concurrence y compris sur des villes « Gertrude »
- La hauteur des investissements nécessaires
- L'évolution du marché français et son fléchissement important pour les activités natives de l'entreprise
- Les ressources humaines, leur intégration et leur fidélisation
- La poursuite de nos développements techniques structurants
- Elaboration et lancement d'un plan de recrutement planifié sur 4 à 6 ans

**Société GERTRUDE SAEM  
Le Conseil d'Administration**



2024

Exercice 2023

Rapport de Gestion

Société GERTRUDE SAEM

Exercice 2023

Annexes



## **GERTRUDE**

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### **EXERCICE 2023**

### **RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

#### **ANNEXE 01**

#### **Tableau des Résultats de l'Entreprise des Cinq Derniers Exercices**

**TB RÉSULTATS SUR 5 ANS**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/23 au 12/23	Exercice 01/22 au 12/22	Exercice 01/21 au 12/21	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19
<b><u>I - Capital en fin d'exercice</u></b>					
- Capital social .....	594 551	594 551	594 551	594 551	594 551
- Nombre des actions ordinaires existantes (A) .....	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A) .....					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations .....					
. par exercice de droits de souscription .....					
<b><u>II - Opérations et résultat de l'exercice</u></b>					
- Chiffre d'affaires hors taxes .....	2 705 291	2 720 804	2 808 452	2 679 344	2 909 840
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions.....	234 925	318 613	398 428	304 848	342 978
- Impôts sur les bénéfices .....	3 341	3 793	41 543	-7 681	-44 881
- Participation des salariés due au titre de l'exercice .....	13 985	23 567	64 404	11 213	14 721
- Résultat net (C) .....	280 018	308 161	440 318	238 583	288 892
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions .....	-62 419	-16 908	-147 837	62 733	84 246
- Résultat distribué (D) .....					
<b><u>III - Résultat par action</u></b>					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A) .....	78,31	106,20	132,81	101,62	114,33
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions .....	72,53	97,08	97,49	100,44	124,38
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A) .....	93,34	102,72	146,77	79,53	96,30
- Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
<b><u>IV - Personnel</u></b>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice .....	23	22	22	22	28
- Montant de la masse salariale de l'exercice .....	1 167 231	1 080 379	1 081 057	1 085 347	987 573
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales) .....	512 596	499 486	474 299	474 223	439 310



## **GERTRUDE**

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### **EXERCICE 2023**

### **RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

### **ANNEXE 02**

### **Liste des Conventions Passées avec une Collectivité Territoriale Actionnaire de l'Entreprise**

## Liste des Conventions Passées avec une Collectivité Territoriale Actionnaire de l'Entreprise

### DESIGNATION DE LA COLLECTIVITE : BORDEAUX METROPOLE

#### 1<sup>er</sup> Contrat : Marché Public Négocié

« Maintenance des logiciels du Poste Central de gestion du trafic de Bordeaux Métropole »

Durée	Fin du Contrat	Montant HT Minimal du Contrat	Facturation HT pendant l'Exercice	Référence Analytique
4 ans	mai-27	214 500 €	43 926.15 €	BOD R 01 04 XX

#### 2<sup>ème</sup> Contrat : Marché Public Négocié

« Adaptation de logiciels de régulation et de micro-régulation des carrefours à feux dans le cadre de la gestion centralisée de la circulation »

Durée	Fin du Contrat	Montant HT Minimal Annuel du Contrat (Par couple)	Facturation HT pendant l'Exercice	Référence Analytique
4 ans	mars-25	RAS	330 558.94 €	BOD R 01 06 17
4 ans	mars-25	100 000 €	22 231.02 €	BOD R 01 60 17

#### 3<sup>ème</sup> Contrat : Bail locatif d'un immeuble appartenant à Bordeaux Métropole

« Location du siège de la société GERTRUDE SAEM au 9 rue de Ségur à 33000 Bordeaux »

Durée	Fin du Contrat	Dépense HT pendant l'Exercice
9 ans	dec-29	61 682.83 € HT

## **GERTRUDE**

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### **EXERCICE 2023**

### **RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

### **ANNEXE 03**

### **Mandats et Fonctions**

## Liste des Mandats et Fonctions

### KOPFERSCHMITT Jean-Christophe

Représentant de EXPANSO HOLDING, Administrateur de GERTUDE-SAEM

Nom de la Société, forme et adresse	Mandats - Fonctions
SAEM GERTRUDE 9 rue de Ségur, 33000 BORDEAUX RCS 321 523 086	Administrateur Représentant Permanent d'EXPANSO Holding

### MAGRO Conversion

Représentant de la société LACROIX City Saint-Herblain, Administrateur de GERTRUDE SAEM

Nom de la Société, forme et adresse	Mandats - Fonctions
SAEM GERTRUDE 9 rue de Ségur, 33000 BORDEAUX RCS 321 523 086	Administrateur Représentant Permanent de Lacroix City Saint-Herblain

### YUNG Daniel

Administrateur salarié de GERTRUDE SAEM

Nom de la Société, forme et adresse	Mandats - Fonctions
SAEM GERTRUDE 9 rue de Ségur, 33000 BORDEAUX RCS 321 523 086	Administrateur salarié Directeur technique R&D

### FRANCERIES Eric

Directeur Général Délégué de GERTRUDE SAEM

Nom de la Société, forme et adresse	Mandats - Fonctions
SAEM GERTRUDE 9 rue de Ségur, 33000 BORDEAUX RCS 321 523 086	Directeur Général Délégué Directeur Technique
GERTRUDE Algérie EURL, Draria, Alger (Algérie) RC 16/00 – 0978467 B 08	Gérant



## **GERTRUDE**

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX  
RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### **EXERCICE 2023**

### **RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

#### **ANNEXE 04**

#### **Informations Relatives aux échéances des Dettes Fournisseurs**

## Informations relatives à l'échéance des Dettes Fournisseurs

(Article L 441-6-1 du Code de Commerce)

### Echéances des Dettes Fournisseurs au soir du 31 décembre 2023

<b>Échéances des Dettes Fournisseurs</b>	<b>France</b>	<b>Etranger</b>
Termes avant 30 jours	53 339.53 €	
Termes à 30 jours	26 642.76 €	
Termes de 30 à 45 jours	77.53 €	
Termes de 45 à 60 jours	44.10 €	
Termes supérieurs à 60 jours	1 850.83 €	
<b>Montant Total</b>	<b>81 954.75 €</b>	
<b>Montant Total</b>	<b>81 954.75 €</b>	

### Echéances des Dettes Fournisseurs au soir du 31 décembre 2022

<b>Échéances des Dettes Fournisseurs</b>	<b>France</b>	<b>Etranger</b>
Termes avant 30 jours	72 128.16 €	
Termes à 30 jours	17 245.42 €	
Termes de 30 à 45 jours	359.26 €	
Termes de 45 à 60 jours	0.00 €	
Termes supérieurs à 60 jours	22 815.23 €	
<b>Montant Total</b>	<b>112 548.07 €</b>	
<b>Montant Total</b>	<b>112 548.07 €</b>	



## **GERTRUDE**

Société Anonyme d'Economie Mixte  
au capital de 594 551,17 €uros

Siège social  
9 rue de Ségur - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX n° 321 523 086

### **EXERCICE 2023**

#### **RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

#### **ANNEXE 05**

#### **Détail des comptes et du bilan de la société au soir de la clôture de l'exercice 2023**

## Détail des comptes et du bilan de la société au soir du 31 décembre 2023

Les comptes de la société pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 sont détaillés, synthétisés et édités par notre Expert-Comptable, le Cabinet CAGEC AUDIT.

Ce document détaille les informations suivantes.

- Attestation de résultat pour l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Comptes annuels
- Annexe comptable
- Détail des comptes
  - Bilan au soir du 31 décembre 2023
  - Compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Analyses du bilan
- Etats de gestion
- Imprimés fiscaux
- Tableaux des immobilisations et amortissements

Ce document est présenté ci-après.

**SAEM GERTRUDE**

9 Rue de Segur

33000 BORDEAUX

\*\*\*\*\*

EXERCICE 2023

\*\*\*\*\*

# SOMMAIRE

Attestations et rapports	3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>4</b>
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>9</b>
Règles et méthodes comptables	10
Immobilisations corporelles	12
Amortissements	13
Provisions	14
Crédit-bail	15
Immobilisation financière - Liste Filiales	16
Immobilisation financière - Tableau Filial.	17
Actif circulant - Créances	18
Cptes de régularisation Actif	19
Composition du capital social	20
Tb var. capitaux propres	21
Etat des dettes	22
Cptes de régularisation Passif	23
Engagements	24
Les effectifs	26
Chiffre d'affaires	27
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>29</b>
Bilan Actif Détaillé	30
Bilan Passif Détaillé	32
Compte résultat détaillé	34
<b>ANALYSES DU BILAN</b>	<b>37</b>
	<b>38</b>
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>49</b>
Soldes Intermédiaires de Gestion	50
Capacité d'autofinancement	51
Tb résultats sur 5 ans	52
<b>IMPRIMES FISCAUX</b>	<b>53</b>
Réel Normal BIC	54
<b>TABLEAUX DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS</b>	<b>87</b>
Etat des immobilisations	88

**ATTESTATION**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**SAEM GERTRUDE**  
**Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	7 222 457,58 €
- Chiffre d'affaires	2 705 290,66 €
- Résultat net comptable	280 018,27 €

Fait à Bordeaux,  
Le 14/05/2024.

Valérie LAGRANGE ADER,  
Expert-comptable.

# **COMPTES ANNUELS**

**BILAN ACTIF**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	61 509,02	60 138,28	1 370,74	2 089,09
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	13 403,78	12 353,95	1 049,83	1 613,09
Autres immobilisations corporelles	313 931,98	256 904,36	57 027,62	11 629,14
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	37 208,21	16 026,82	21 181,39	15 181,39
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 976,22	12 515,00	5 461,22	16 736,22
<b>TOTAL (I)</b>	<b>444 029,21</b>	<b>357 938,41</b>	<b>86 090,80</b>	<b>47 248,93</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients (3)	995 443,85		995 443,85	1 369 199,51
Clients douteux, litigieux (3)	72 311,74	61 173,48	11 138,26	11 138,26
Clients Factures à établir (3)	46 039,97		46 039,97	230 617,59
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	364 255,50		364 255,50	366 699,05
Groupe et associés (3)	26 853,67	26 853,67		
Débiteurs divers (3)	204,72		204,72	2 018,40
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	1 860 899,11		1 860 899,11	1 552 058,22
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	3 788 260,76		3 788 260,76	3 752 340,74
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	70 017,64		70 017,64	64 213,38
<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 224 286,96</b>	<b>88 027,15</b>	<b>7 136 259,81</b>	<b>7 348 285,15</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>	106,97		106,97	10 206,24
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>7 668 423,14</b>	<b>445 965,56</b>	<b>7 222 457,58</b>	<b>7 405 740,32</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

**BILAN PASSIF**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital (dont versé : 0 )	594 551,17	594 551,17
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
<b>Réserves</b>		
Réserve légale	59 455,12	59 455,12
Réserves statutaires ou contractuelles	54 835,05	54 835,05
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>	4 151 943,72	3 843 782,39
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>280 018,27</b>	<b>308 161,33</b>
SITUATION NETTE	5 140 803,33	4 860 785,06
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 140 803,33</b>	<b>4 860 785,06</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	6 672,42	21 615,23
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6 672,42</b>	<b>21 615,23</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	195 000,00	298 522,90
Groupe et associés	4 230,60	4 230,60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	81 954,75	110 921,07
Fournisseurs, factures non parvenues	49 988,26	111 586,66
Dettes fiscales et sociales	1 002 925,84	913 334,93
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		1 627,00
Autres dettes	46 911,85	75 467,13
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	693 970,53	1 006 287,16
<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 074 981,83</b>	<b>2 521 977,45</b>
Écarts de conversion passif (IV)		1 362,58
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>7 222 457,58</b>	<b>7 405 740,32</b>
(1) Dont à plus d'un an	195 000,00	195 000,00
(1) Dont à moins d'un an	1 879 981,83	2 326 977,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises		47 736,00	-47 736,00	-100,00
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	2 705 290,66	2 673 067,57	32 223,09	1,21
<i>dont à l'exportation : 479 629,83</i>				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 705 290,66</b>	<b>2 720 803,57</b>	<b>-15 512,91</b>	<b>-0,57</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	143 013,53	19 744,83	123 268,70	624,31
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	92 174,88	47 088,81	45 086,07	95,75
Autres produits	27,68	6,37	21,31	334,54
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>2 940 506,75</b>	<b>2 787 643,58</b>	<b>152 863,17</b>	<b>5,48</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	879 069,04	809 448,74	69 620,30	8,60
Impôts, taxes et versements assimilés	35 889,37	34 840,08	1 049,29	3,01
Salaires et traitements	1 167 230,87	1 080 378,98	86 851,89	8,04
Charges sociales	512 595,58	499 485,87	13 109,71	2,62
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 008,13	7 746,21	10 261,92	132,48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	8 736,68	5 092,95	3 643,73	71,54
Dotations aux provisions				
Autres charges	86 511,98	2 641,13	83 870,85	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>2 708 041,65</b>	<b>2 439 633,96</b>	<b>268 407,69</b>	<b>11,00</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>232 465,10</b>	<b>348 009,62</b>	<b>-115 544,52</b>	<b>-33,20</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	52 596,06			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				



**ANNEXE COMPTABLE**

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

La société a fait appel à un prestataire externe pour la détermination du Crédit Impôt Recherche auquel elle a droit.

Cette étude a donné lieu à la détermination d'un Crédit Impôt Recherche de 69 813 € pour l'exercice 2023.

Les Crédits Impôt Recherche des exercices antérieurs restant à imputer sont respectivement de :

- 72 702 € pour l'exercice 2022,
- 86 156 € pour l'exercice 2021,
- 66 770 € pour l'exercice 2020,
- 111 794 € pour l'exercice 2019,
- 14 083 € pour l'exercice 2018.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

**Immobilisations corporelles**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages industriels	entre 2 & 5 ans
- Matériel de transport	entre 2 & 4 ans
- Matériel de bureau	entre 3 & 5 ans
- Frais de recherches & dvpt	entre 1 & 2 ans
- Frais de logiciel	1 an

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Stocks

Les stocks sont évalués au prix de revient.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés selon la méthode de l'avancement, dans le cadre de contrats à long terme.

## Créances

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

Une provision est constituée lorsque certaines difficultés de recouvrement se présentent.

## Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

Le chiffre d'affaires afférent aux contrats à long terme est déterminé en fonction du pourcentage d'avancement de l'opération. Ce pourcentage est fonction du rapport entre les coûts des travaux et services exécutés à la date de clôture et le total des coûts d'exécution prévisionnels à terminaison du contrat.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>	<b>59 790,02</b>		<b>1 719,00</b>
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	13 403,78		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	2 866,00 46 619,69 215 874,42	52 490,00 7 916,00
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	<b>TOTAL III</b>	<b>278 763,89</b>		<b>60 406,00</b>
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	37 208,21		
	Prêts et autres immobilisations financières	16 736,22		1 240,00
<b>TOTAL IV</b>	<b>53 944,43</b>		<b>1 240,00</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>392 498,34</b>		<b>63 365,00</b>

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établs, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>			<b>61 509,02</b>	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			
	Inst.tech., mat. outillage indust.			13 403,78	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		11 834,13	2 866,00 87 275,56 223 790,42
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL III</b>	<b>11 834,13</b>		<b>327 335,76</b>	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			37 208,21	
	Prêts & autres immob. financières			17 976,22	
<b>TOTAL IV</b>	<b>55 184,43</b>		<b>55 184,43</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>11 834,13</b>		<b>444 029,21</b>	

## AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		57 700,93	2 437,35		60 138,28
<b>TOTAL</b>		<b>57 700,93</b>	<b>2 437,35</b>		<b>60 138,28</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		11 790,69	563,26		12 353,95
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	2 866,00			2 866,00
	Matériel de transport	43 860,74	9 045,93	11 834,13	41 072,54
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	207 004,23	5 961,59		212 965,82
<b>TOTAL</b>		<b>265 521,66</b>	<b>15 570,78</b>	<b>11 834,13</b>	<b>269 258,31</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>323 222,59</b>	<b>18 008,13</b>	<b>11 834,13</b>	<b>329 396,59</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

**PROVISIONS**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Une provision pour perte à terminaison concernant le marché de Constantine a été constatée en 2021 pour un montant de 11 409 € avec une reprise de 6 000 € sur l'exercice. Cette provision s'élève à 5 409 € au 31/12/2023.

**TABLEAU DES PROVISIONS**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme	11 409,00		6 000,00	5 409,00	
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change	10 206,23		8 942,81	1 263,42	
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL II</b>		<b>21 615,23</b>		<b>14 942,81</b>	<b>6 672,42</b>	
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	22 026,82	12 515,00	6 000,00	28 541,82
		- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours						
Sur comptes clients	138 172,87	8 736,68	85 736,07	61 173,48		
Autres provisions pour dépréciation	21 853,67	25 000,00	20 000,00	26 853,67		
<b>TOTAL III</b>		<b>182 053,36</b>	<b>46 251,68</b>	<b>111 736,07</b>	<b>116 568,97</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>203 668,59</b>	<b>46 251,68</b>	<b>126 678,88</b>	<b>123 241,39</b>	
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		8 736,68	91 736,07		
	- financières		37 515,00	34 942,81		
	- exceptionnelles					
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

**CRÉDIT-BAIL**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**CRÉDIT-BAIL**

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	45 978,24	31 792,78	9 497,67	4 687,79
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>45 978,24</b>	<b>31 792,78</b>	<b>9 497,67</b>	<b>4 687,79</b>

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	290 730,01	11 574,36	302 304,37
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>290 730,01</b>	<b>11 574,36</b>	<b>302 304,37</b>

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	1 336,99			1 336,99	2 298,90			2 298,90
Immob. en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>1 336,99</b>			<b>1 336,99</b>	<b>2 298,90</b>			<b>2 298,90</b>

## IMMOBILISATION FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
GERTRUDE ALGERIE - -	1 037,00		100,00	
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
GERTRUDE AMERICA LATINA - -	3 005,00		10,00	
CONSORTIUM SEMEX - -	2 770,00		50,00	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

## IMMOBILISATION FINANCIÈRE - TABLEAU FILIAL.

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)  Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c: detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>										
GERTRUDE ALGERIE - -	1 037,00		100,00	3 135,32	3 135,32					
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>										
GERTRUDE AMERICA LATINA - -	3 005,00		10,00	30 437,36	17 030,07					
CONSORTIUM SEMEX - -	2 770,00		50,00	2 619,53						
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>										
<b>1. Filiales non reprises au §A :</b>										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
<b>2. Participations non reprises au §A :</b>										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

**ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 976,22		17 976,22
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	72 311,74	72 311,74	
	Autres créances clients	1 041 483,82	1 041 483,82	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	348 165,00	348 165,00	
	Etat & autres	16 090,50	16 090,50	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	26 853,67	26 853,67		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	204,72	204,72		
Charges constatées d'avance	70 017,64	70 017,64		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 593 103,31</b>	<b>1 575 127,09</b>	<b>17 976,22</b>
RENVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

**CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	70 017,64
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>70 017,64</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

<b>PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Créances rattachées à des participations	646,82
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	46 039,97
Autres créances	204,72
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>46 891,51</b>

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	198,18
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000,00	198,18

**AFFECTATION DU RÉSULTAT**

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		3 843 782,39
Résultat de l'exercice précédent		308 161,33
Prélèvements sur les réserves		
	<b>Total des prélèvements sur les réserves</b>	
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>4 151 943,72</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		4 151 944,00
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>4 151 944,00</b>

**TB VAR. CAPITAUX PROPRES**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	594 551,17			594 551,17
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	59 455,12			59 455,12
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	54 835,05			54 835,05
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	3 843 782,39	308 161,33		4 151 943,72
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>308 161,33</b>	<b>280 018,27</b>	<b>308 161,33</b>	<b>280 018,27</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>4 860 785,06</b>	<b>588 179,60</b>	<b>308 161,33</b>	<b>5 140 803,33</b>

**SAEM GERTRUDE**  
**ETAT DES DETTES**  
 Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

Gertrude SAEM a souscrit le 6 octobre 2016 un contrat d'assurance prospection auprès de la COFACE pour un budget de 300 000 € du 1er septembre 2016 au 31 août 2019 concernant les démarches commerciales de la société au Pérou. La période de remboursement s'étend du 1er septembre 2019 au 31 août 2024.

La société a perçu au titre de cette garantie 45 022,90 € au cours de l'exercice 2017, 0 € au cours de l'exercice 2018, 58 500 € au cours de l'exercice 2019, 0 € au cours de l'exercice 2020. Ces avances ont été définitivement acquises au cours de l'exercice 2023 pour un montant de 103 523 €

Gertrude SAEM a souscrit le 20 mars 2020 un contrat d'assurance prospection auprès de BPI France pour un budget de 300 000 € du 1er février 2020 au 31 janvier 2023 concernant les démarches commerciales de la société en Espagne et au Mexique. La période de remboursement s'étend du 1er février 2025 au 31 janvier 2029.

La société a perçu en 2020 97 500 € au titre de l'indemnité provisionnelle initiale et a versé 9 000 € de prime définitivement acquise à BPI France. Une deuxième avance de 97 500 € a été perçue sur l'exercice 2022. Aucun remboursement n'a été effectué sur l'exercice 2023.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)   à 1 an max. à l'origine   à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		195 000,00		195 000,00	
Fournisseurs & comptes rattachés		131 943,01	131 943,01		
Personnel & comptes rattachés		451 026,74	451 026,74		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		320 432,04	320 432,04		
Etat & autres collectiv. publiques   Impôts sur les bénéfices   Taxe sur la valeur ajoutée   Obligations cautionnées   Autres impôts, taxes & assimilés		198 133,35	198 133,35		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		4 230,60	4 230,60		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		46 911,85	46 911,85		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		693 970,53	693 970,53		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 074 981,83</b>	<b>1 879 981,83</b>	<b>195 000,00</b>	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>MONTANT</b>
Exploitation	693 970,53
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>693 970,53</b>

**CHARGES À PAYER**

<b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 988,26
Dettes fiscales et sociales	677 259,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	37 533,85
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>764 781,51</b>

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

La société a conclu un contrat d'assurance avec CIC Assurance, couvrant les indemnités de départ à la retraite de ses salariés moyennant une cotisation trimestrielle appelée sur la base des salaires versés. La situation nette de ce contrat au 31/12/2023 est de 51 903 €

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement						
<b>TOTAL (1)</b>						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>						

**ENGAGEMENTS REÇUS**

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus						
<i>LCL Caution RG marché privé</i>	8 241,43					8 241,43
<i>LCL Garantie directe/marché étranger bonne fin</i>	16 307,32					16 307,32
<i>CIC Cautions marchés étranger garantie exécution</i>	10 416,19					10 416,19
<i>CIC Cautions marchés étranger garanties diverses</i>	11 361,60					11 361,60
<i>CIC Cautions marché privé garantie execution</i>	264 242,35					264 242,35
<i>CIC Cautions marché privé gar.paiement sous traitant</i>	122 764,22					122 764,22
<i>CIC Garantie sur engagt signature étranger 36 000MAD</i>	3 289,47					3 289,47
<i>LCL Contre garantie faveur banque étrangère</i>	44 927,75					44 927,75

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>CIC Marché étranger ret.gar</i>	100 000,00					<b>100 000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>581 550,33</b>					<b>581 550,33</b>

**LES EFFECTIFS**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**LES EFFECTIFS**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Personnel salarié :</b>	<b>23,00</b>	<b>22,00</b>
Ingénieurs et cadres	13,00	13,00
Agents de maîtrise	9,00	8,00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Apprentis	1,00	1,00
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**SAEM GERTRUDE**  
**CHIFFRE D'AFFAIRES**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**VENTILATION DE L'IMPÔT**

<b>RÉSULTATS</b>	<b>Résultat avant impôt</b>	<b>Base taxable</b>	<b>I.S.</b>	<b>Résultat après impôt</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	232 465,10	241 926,45	60 482,00	171 983,10
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	8 659,47	8 453,35	2 113,00	6 546,47
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	56 219,70	56 219,70	14 055,00	42 164,70
<b>PARTICIPATIONS DES SALARIÉS</b>	-13 985,00	-13 985,00	-3 496,00	-10 489,00

**HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	18 600	19 150
<b>Total</b>	18 600,00	19 150,00

## **DETAIL DES COMPTES**

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits similaires	1 370,74	2 089,09	-718,35	-34,39
20500000 frais de logiciels	61 509,02	59 790,02	1 719,00	2,88
28050000 amortissements logiciels	-60 138,28	-57 700,93	-2 437,35	-4,22
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations tech., matériel et outillages indus.	1 049,83	1 613,09	-563,26	-34,92
21540000 materiel et outillage	13 403,78	13 403,78		
28154000 amort. mat. et outillage	-12 353,95	-11 790,69	-563,26	-4,78
Autres immobilisations corporelles	57 027,62	11 629,14	45 398,48	390,39
21810000 installation ameg agencet	2 866,00	2 866,00		
21820000 materiel de transport	87 275,56	46 619,69	40 655,87	87,21
21830000 materiel de bur & info	143 263,59	135 347,59	7 916,00	5,85
21840000 mobilier de bureau	80 526,83	80 526,83		
28181000 amort. installat.agencemt	-2 866,00	-2 866,00		
28182000 amort. mat. de transport	-41 072,54	-43 860,74	2 788,20	6,36
28183000 amort. mat. bureau & info	-132 511,54	-126 875,13	-5 636,41	-4,44
28184000 amort. mobilier de bureau	-80 454,28	-80 129,10	-325,18	-0,41
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Autres titres immobilisés	21 181,39	15 181,39	6 000,00	39,52
27110000 titres de participation	37 208,21	37 208,21		
29710000 provision dépréc. titres	-16 026,82	-22 026,82	6 000,00	27,24
Autres immobilisations financières	5 461,22	16 736,22	-11 275,00	-67,37
27500000 depots et cautionnements	5 461,22	4 221,22	1 240,00	29,38
27610000 créances immobilisées	11 868,18	11 868,18		
27688000 intérêts courus/créance immob.	646,82	646,82		
29760000 provision créance immobilisée	-12 515,00		-12 515,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>86 090,80</b>	<b>47 248,93</b>	<b>38 841,87</b>	<b>82,21</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients (3)	995 443,85	1 369 199,51	-373 755,66	-27,30
41100000 clients	877 926,43	1 261 819,03	-383 892,60	-30,42
41170000 clients retenue garantie	117 517,42	107 380,48	10 136,94	9,44
Clients douteux, litigieux (3)	72 311,74	149 311,13	-76 999,39	-51,57
41600000 clients douteux	72 311,74	149 311,13	-76 999,39	-51,57
Provisions pour dépréciations des clients	-61 173,48	-138 172,87	76 999,39	55,73
49100000 provision clients douteux	-61 173,48	-138 172,87	76 999,39	55,73
Clients Factures à établir (3)	46 039,97	230 617,59	-184 577,62	-80,04
41800000 clients fact à établir	46 039,97	230 617,59	-184 577,62	-80,04
Créances fiscales et sociales (3)	364 255,50	366 699,05	-2 443,55	-0,67
43700700 cnracl fonctionnaires		39,09	-39,09	-100,00
44400000 etat impot s/benefices	348 165,00	351 506,00	-3 341,00	-0,95
44566000 t.v.a. deductible	6 639,38	4 677,78	1 961,60	41,93
44571000 tva collectée 19.60%	2 518,50	2 518,50		
44586000 tva sur fnp	6 932,62	7 957,68	-1 025,06	-12,88
Groupe et associés (3)				
45530000 cc gertrude algérie	26 853,67	21 853,67	5 000,00	22,88

**SAEM GERTRUDE**  
**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
49500000 prov.deprec.cptes groupes	-26 853,67	-21 853,67	-5 000,00	-22,88
Débiteurs divers (3)	204,72	2 018,40	-1 813,68	-89,86
40980000 fournisseurs avoirs à rec	204,72	2 018,40	-1 813,68	-89,86
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Autres titres	1 860 899,11	1 552 058,22	308 840,89	19,90
50710000 compte à terme	1 800 000,00	1 500 000,00	300 000,00	20,00
50870000 intérêts à recevoir s/cat	60 899,11	52 058,22	8 840,89	16,98
<b>Disponibilités</b>	<b>3 788 260,76</b>	<b>3 752 340,74</b>	<b>35 920,02</b>	<b>0,96</b>
51200100 banques débit	3 787 754,77	3 751 579,58	36 175,19	0,96
53100000 caisses	505,99	761,16	-255,17	-33,52
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>70 017,64</b>	<b>64 213,38</b>	<b>5 804,26</b>	<b>9,04</b>
48600000 charg.constatees d'avance	70 017,64	64 213,38	5 804,26	9,04
<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 136 259,81</b>	<b>7 348 285,15</b>	<b>-212 025,34</b>	<b>-2,89</b>
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>	<b>106,97</b>	<b>10 206,24</b>	<b>-10 099,27</b>	<b>-98,95</b>
47610000 ecart conversion actif	106,97	10 206,24	-10 099,27	-98,95
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 222 457,58</b>	<b>7 405 740,32</b>	<b>-183 282,74</b>	<b>-2,47</b>

**SAEM GERTRUDE**  
**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>Capital</b> (dont versé : 0 )	<b>594 551,17</b>	<b>594 551,17</b>		
10100000 capital social	594 551,17	594 551,17		
<b>Réserves</b>				
Réserve légale	59 455,12	59 455,12		
10610000 reserve legale	59 455,12	59 455,12		
Réserves statutaires ou contractuelles	54 835,05	54 835,05		
10630000 reserve statutaire	54 835,05	54 835,05		
<b>Report à nouveau</b>	<b>4 151 943,72</b>	<b>3 843 782,39</b>	<b>308 161,33</b>	<b>8,02</b>
11000000 report à nouveau créateur	4 151 943,72	3 843 782,39	308 161,33	8,02
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>280 018,27</b>	<b>308 161,33</b>	<b>-28 143,06</b>	<b>-9,13</b>
SITUATION NETTE	5 140 803,33	4 860 785,06	280 018,27	5,76
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 140 803,33</b>	<b>4 860 785,06</b>	<b>280 018,27</b>	<b>5,76</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL (I) Bis</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>Provisions pour risques</b>	<b>6 672,42</b>	<b>21 615,23</b>	<b>-14 942,81</b>	<b>-69,13</b>
15150000 provision perte de change	1 263,42	10 206,23	-8 942,81	-87,62
15180000 provision pour risques	5 409,00	11 409,00	-6 000,00	-52,59
<b>TOTAL (II)</b>	<b>6 672,42</b>	<b>21 615,23</b>	<b>-14 942,81</b>	<b>-69,13</b>
<b>DETTES (1)</b>				
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>	<b>195 000,00</b>	<b>298 522,90</b>	<b>-103 522,90</b>	<b>-34,68</b>
16870000 autre dette assimilée emprunt	195 000,00	298 522,90	-103 522,90	-34,68
<b>Groupe et associés</b>	<b>4 230,60</b>	<b>4 230,60</b>		
45102000 group. gertrude/miane	4 230,60	4 230,60		
<b>Fournisseurs</b>	<b>81 954,75</b>	<b>110 921,07</b>	<b>-28 966,32</b>	<b>-26,11</b>
40110000 fournisseurs	81 954,75	110 921,07	-28 966,32	-26,11
<b>Fournisseurs, factures non parvenues</b>	<b>49 988,26</b>	<b>111 586,66</b>	<b>-61 598,40</b>	<b>-55,20</b>
40810000 fournisseurs- fact n/parv	49 988,26	111 586,66	-61 598,40	-55,20
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>1 002 925,84</b>	<b>913 334,93</b>	<b>89 590,91</b>	<b>9,81</b>
42820000 dettes prov. p/conges pay	422 673,74	376 889,80	45 783,94	12,15
42840000 dettes prov.particip°salariés	13 985,00	23 567,00	-9 582,00	-40,66
42860000 pers. a/ charges à payer	14 368,00	14 178,58	189,42	1,34
43100000 urssaf	79 912,54	65 122,00	14 790,54	22,71
43700200 rafp - ret fd	507,46	473,52	33,94	7,17
43700400 gan	6 437,86	6 627,99	-190,13	-2,87
43700700 cnracl fonctionnaires	64,39	64,39	0,00	0,00
43701300 gan - ifc	1 012,70	1 012,70	0,00	0,00
43701400 ag2r - agir arrco	25 434,36	26 597,39	-1 163,03	-4,37
43860000 organismes sociaux	207 062,73	188 664,19	18 398,54	9,75
44200000 prélèvement à la source	11 930,00	11 478,01	451,99	3,94
44210000 etat étranger-charges à payer	2 233,78	2 233,78	0,00	0,00
44550000 t.v.a. a decaisser	59 531,00	34 835,00	24 696,00	70,89
44572000 tva collectée 8.50 %	2 768,99	8 110,05	-5 341,06	-65,86
44573000 tva collectée 20%	129 346,53	100 602,49	28 744,04	28,57
44587000 tva sur fae	6 486,83	35 378,02	-28 891,19	-81,66
44860000 impots et taxes a payer	19 169,93	18 577,11	592,82	3,19
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>		<b>1 627,00</b>	<b>-1 627,00</b>	<b>-100,00</b>

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
40400000 fournisseurs immobilisations		1 627,00	-1 627,00	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>46 911,85</b>	<b>75 467,13</b>	<b>-28 555,28</b>	<b>-37,84</b>
41890000 avoir à établir	9 378,00	6 815,97	2 562,03	37,59
46860000 charges diverses a payer	37 533,85	68 651,16	-31 117,31	-45,33
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>693 970,53</b>	<b>1 006 287,16</b>	<b>-312 316,63</b>	<b>-31,04</b>
48700000 prod. constates d'avance	693 970,53	1 006 287,16	-312 316,63	-31,04
<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 074 981,83</b>	<b>2 521 977,45</b>	<b>-446 995,62</b>	<b>-17,72</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		<b>1 362,58</b>	<b>-1 362,58</b>	<b>-100,00</b>
47710000 ecart conversion passif		1 362,58	-1 362,58	-100,00
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>7 222 457,58</b>	<b>7 405 740,32</b>	<b>-183 282,74</b>	<b>-2,47</b>
(1) Dont à plus d'un an	195 000,00	195 000,00		
(1) Dont à moins d'un an	1 879 981,83	2 326 977,00		

## COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises		47 736,00	-47 736,00	-100,00
70700000 ventes de marchandises		47 736,00	-47 736,00	-100,00
Production vendue (biens et services)	2 705 290,66	2 673 067,57	32 223,09	1,21
70600000 prestations services	2 225 660,83	1 657 847,50	567 813,33	34,25
70602000 travx et prest.serv.intra	431 640,56	299 160,69	132 479,87	44,28
70610000 travx & prest.serv. exo	47 989,27	716 059,38	-668 070,11	-93,30
dont à l'exportation : 479 629,83				
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 705 290,66</b>	<b>2 720 803,57</b>	<b>-15 512,91</b>	<b>-0,57</b>
Subventions d'exploitation	143 013,53	19 744,83	123 268,70	624,31
74100000 subvention d'exploitation	143 013,53	19 744,83	123 268,70	624,31
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	92 174,88	47 088,81	45 086,07	95,75
78150000 reprise prov.pour risque	6 000,00		6 000,00	
78174000 rep. prov. dépr. cpte clt	85 736,07		85 736,07	
79100000 transfert de charges	438,81	47 088,81	-46 650,00	-99,07
Autres produits	27,68	6,37	21,31	334,54
75800000 produits divers gestion	27,68	6,37	21,31	334,54
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>2 940 506,75</b>	<b>2 787 643,58</b>	<b>152 863,17</b>	<b>5,48</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	879 069,04	809 448,74	69 620,30	8,60
60510000 achats pour revente	163 582,01	123 021,60	40 560,41	32,97
60520000 sous traitance	132 910,77	93 389,97	39 520,80	42,32
60600000 ach. n/stock.mat.& fourn.	9 978,39	18 984,80	-9 006,41	-47,44
60610000 eau gaz électricité	2 538,56	1 114,05	1 424,51	127,87
60640000 fournit. administratives	2 402,79	1 891,26	511,53	27,05
61300000 location véhicules	10 829,44	18 856,14	-8 026,70	-42,57
61320000 locations immobilières	111 636,37	92 592,99	19 043,38	20,57
61350000 locations materiel bureau	39 193,68	14 900,65	24 293,03	163,03
61351000 locations logiciels	12 102,57	4 168,92	7 933,65	190,30
61400000 charges locatives	914,98	467,16	447,82	95,86
61500000 entretien et reparations	265,02	1 283,49	-1 018,47	-79,35
61550000 entret.repar.mat.transp.	7 755,85	5 015,18	2 740,67	54,65
61560000 entretien des locaux	8 238,35	7 941,10	297,25	3,74
61570000 maintenance informatique	13 821,14	18 259,16	-4 438,02	-24,31
61600000 assurances	8 542,05	8 284,15	257,90	3,11
61611000 responsabilité civile	25 300,56	20 444,34	4 856,22	23,75
61614000 assurance décennale	5 263,63	3 590,94	1 672,69	46,58
61641000 bris de machine	3 477,92		3 477,92	
61642000 assurance auto	7 857,04	8 242,79	-385,75	-4,68
61810000 documentation générale	437,46	1 870,78	-1 433,32	-76,62
61850000 frais de séminaires	600,00	600,00		
62220000 comm.courtages sur ventes	12 678,68	75 261,27	-62 582,59	-83,15
62240000 rémunération des transitaires	261,35	1 067,62	-806,27	-75,52
62260000 honoraires	107 988,20	108 761,10	-772,90	-0,71
62270000 frais d'actes	145,37	334,28	-188,91	-56,51
62300000 publicité rel. publiques	750,06		750,06	
62310000 annonces et insertions	169,65	287,99	-118,34	-41,09
62340000 cadeaux a la clientele	3 215,42	1 473,79	1 741,63	118,17
62380000 dons et pourboire	60,00	15,69	44,31	282,41
62400000 transports	589,83	944,15	-354,32	-37,53
62510000 voyages déplacements	52 985,86	54 587,45	-1 601,59	-2,93
62515000 rembt frais déplacements	16,00	345,11	-329,11	-95,36
62516000 déplac.avions et location véhi	39 057,38	51 460,51	-12 403,13	-24,10

## COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
62550000 frais déménagement	1 691,46		1 691,46	
62570000 missions et réceptions	26 553,16	25 430,46	1 122,70	4,41
62610000 affranchissements	1 066,39	714,65	351,74	49,22
62620000 télécommunications	38 413,26	30 726,38	7 686,88	25,02
62700000 services bancaires	7 103,75	5 561,99	1 541,76	27,72
62700100 service bancaire - cautions	6 802,32	6 042,83	759,49	12,57
62700200 frais/cotis carte amex	265,00	305,00	-40,00	-13,11
62810000 cotisations	11 607,32	1 209,00	10 398,32	860,08
Impôts, taxes et versements assimilés	35 889,37	34 840,08	1 049,29	3,01
63120000 taxe d'apprentissage	7 497,48	7 204,88	292,60	4,06
63130000 taxe formation continue	12 089,69	13 792,87	-1 703,18	-12,35
63131000 formation continue par organis	500,50	592,83	-92,33	-15,57
63200000 charg.fiscales/cong.a pay	769,00	-5 997,00	6 766,00	112,82
63220000 charg.fiscales/cpl salaire		-84,00	84,00	100,00
63510000 cvae et cfe	7 353,00	10 016,00	-2 663,00	-26,59
63512000 taxe foncière	555,00	555,00		
63516000 taxe/vehic.touris.stes	6 149,00	8 197,50	-2 048,50	-24,99
63540000 droits d'enregistrement	109,70		109,70	
63780000 taxes diverses	866,00	562,00	304,00	54,09
Salaires et traitements	1 167 230,87	1 080 378,98	86 851,89	8,04
64100000 remuneration personnel	1 121 446,93	1 060 466,08	60 980,85	5,75
64120000 congés payés	45 783,94	19 912,90	25 871,04	129,92
Charges sociales	512 595,58	499 485,87	13 109,71	2,62
64500000 charges sociales	471 182,76	459 624,52	11 558,24	2,51
64501000 charges s/prov.congés payés	17 071,66	13 378,58	3 693,08	27,60
64700000 autres charg.de personnel	22 304,16	24 645,27	-2 341,11	-9,50
64750000 medecine du travail	2 037,00	1 837,50	199,50	10,86
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 008,13	7 746,21	10 261,92	132,48
68111000 dot.amort.immo.incorp.	2 437,35	1 816,60	620,75	34,17
68112000 dotation amort.immobilis.	15 570,78	5 929,61	9 641,17	162,59
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	8 736,68	5 092,95	3 643,73	71,54
68174000 dot.provis créances dout.	8 736,68	5 092,95	3 643,73	71,54
Autres charges	86 511,98	2 641,13	83 870,85	
65100000 redevances brevet	765,51	2 633,56	-1 868,05	-70,93
65400000 pertes s/ créances irréc.	85 736,07		85 736,07	
65800000 charges div. gestion	10,40	7,57	2,83	37,38
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>2 708 041,65</b>	<b>2 439 633,96</b>	<b>268 407,69</b>	<b>11,00</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>232 465,10</b>	<b>348 009,62</b>	<b>-115 544,52</b>	<b>-33,20</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	34 893,80	15 659,76	19 234,04	122,82
76000000 produits financiers		323,61	-323,61	-100,00
76800000 autres produits financiers	34 893,80	15 336,15	19 557,65	127,53
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges	34 942,81	49 840,06	-14 897,25	-29,89
78650000 reprise prov. sur risques	8 942,81	4 840,06	4 102,75	84,77
78660000 rep.prov.deprec.elt financier	26 000,00	45 000,00	-19 000,00	-42,22
Différences positives de change	4,44	214,80	-210,36	-97,93
76600000 gains de change	4,44	214,80	-210,36	-97,93

**SAEM GERTRUDE**  
**COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>	<b>69 841,05</b>	<b>65 714,62</b>	<b>4 126,43</b>	<b>6,28</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	37 515,00	20 092,77	17 422,23	86,71
68650000 dotat. provision risques		92,77	-92,77	-100,00
68660000 dotat.prov.deprec.elt fin	25 000,00	20 000,00	5 000,00	25,00
68662000 dot°prov.dép°immo.financières	12 515,00		12 515,00	
Intérêts et charges assimilées	23 642,89	46 903,75	-23 260,86	-49,59
66110000 interets des emprunts	3 642,89	1 903,75	1 739,14	91,35
66400000 pertes/créances liées particip	20 000,00	45 000,00	-25 000,00	-55,56
Différences négatives de change	23,69	1 168,25	-1 144,56	-97,97
66600000 perte de change	23,69	1 168,25	-1 144,56	-97,97
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>61 181,58</b>	<b>68 164,77</b>	<b>-6 983,19</b>	<b>-10,24</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>8 659,47</b>	<b>-2 450,15</b>	<b>11 109,62</b>	<b>453,43</b>
<b>RÉSULTAT COURANTavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>241 124,57</b>	<b>345 559,47</b>	<b>-104 434,90</b>	<b>-30,22</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	52 596,06		52 596,06	
77200000 produits s/exercices ant.	52 596,06		52 596,06	
Sur opérations en capital	3 750,00	459,06	3 290,94	716,89
77500000 produits cession elmts ac	3 750,00		3 750,00	
77800000 produits exceptionnels divers		459,06	-459,06	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>56 346,06</b>	<b>459,06</b>	<b>55 887,00</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	126,36	10 496,00	-10 369,64	-98,80
67100000 charges except.	0,01		0,01	
67120000 amendes et pénalités	126,35		126,35	
67130000 dons et libéralités		10 320,00	-10 320,00	-100,00
67180000 charges except. diverses		176,00	-176,00	-100,00
Sur opérations en capital		1,20	-1,20	-100,00
67800000 ecart de règlement débit		1,20	-1,20	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>126,36</b>	<b>10 497,20</b>	<b>-10 370,84</b>	<b>-98,80</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>56 219,70</b>	<b>-10 038,14</b>	<b>66 257,84</b>	<b>660,06</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (IX)</b>	<b>13 985,00</b>	<b>23 567,00</b>	<b>-9 582,00</b>	<b>-40,66</b>
69100000 intéressement des salariés	13 985,00	23 567,00	-9 582,00	-40,66
<b>Impôt sur les bénéfices (X)</b>	<b>3 341,00</b>	<b>3 793,00</b>	<b>-452,00</b>	<b>-11,92</b>
69500000 impot sur les benefices	73 154,00	82 687,00	-9 533,00	-11,53
69915000 crédit d'impôt recherche	-69 813,00	-72 702,00	2 889,00	3,97
69917000 crédit impôt mécénat		-6 192,00	6 192,00	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>3 066 693,86</b>	<b>2 853 817,26</b>	<b>212 876,60</b>	<b>7,46</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 786 675,59</b>	<b>2 545 655,93</b>	<b>241 019,66</b>	<b>9,47</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>280 018,27</b>	<b>308 161,33</b>	<b>-28 143,06</b>	<b>-9,13</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	52 596,06			

# **ANALYSES DU BILAN**

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Valeurs à l'ouverture de l'Exercice	Acquisitions de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Valeurs à la clôture de l'Exercice
Frais de Logiciels	59 790,02	1 719,00	0,00	61 509,02

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Valeurs à l'ouverture de l'Exercice	Amortissements de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Valeurs à la clôture de l'Exercice
Frais de Logiciels	57 700,93	2 437,35		60 138,28

IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Valeurs à l'ouverture de l'Exercice	Acquisitions de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Valeurs à la clôture de l'Exercice
Matériel et Outillage	13 403,78	0,00	0,00	13 403,78
Installations et agencements	2 866,00	0,00	0,00	2 866,00
Matériel de Transport	46 619,69	52 490,00	11 834,13	87 275,56
Matériel de Bureau & Informatique	135 347,59	7 916,00	0,00	143 263,59
Mobilier de Bureau	80 526,83	0,00	0,00	80 526,83
<b>Total</b>	<b>278 763,89</b>	<b>60 406,00</b>	<b>11 834,13</b>	<b>327 335,76</b>

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Valeurs à l'ouverture de l'Exercice	Amortissements de l'Exercice	Cessions ou mises H.S.	Valeurs à la clôture de l'Exercice
Matériel et Outillage	11 790,69	563,26	0,00	12 353,95
Installations et agencements	2 866,00	0,00	0,00	2 866,00
Matériel de Transport	43 860,74	9 045,93	11 834,16	41 072,51
Matériel de Bureau & Informatique	126 875,13	5 636,41	0,00	132 511,54
Mobilier de Bureau	80 129,10	325,18	0,00	80 454,28
<b>Total</b>	<b>265 521,66</b>	<b>15 570,78</b>	<b>11 834,16</b>	<b>269 258,28</b>

TITRES DE PARTICIPATION ET PROVISION			Participation	Provision
Titres SA Semex Gertrude			2 619,53	2 619,53
Titres Gertrude America Latina			30 437,36	13 407,29
Titres Gertrude Algérie -Apport	1 036,77			
Titres Gertrude Algérie- Supplément apport suite abandon créance	2 098,55			
	3 135,32		3 135,32	0,00
51 Parts sociales de la Caisse d'Epargne Aquitaine Nord			1 016,00	0,00
<b>Total</b>			<b>37 208,21</b>	<b>16 026,82</b>

<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</b>	
16/02/2001 - Avis d'appel public Dax	76,22
05/06/2009 - Caution garage Talence	434,00
26/08/2014 - Caution bail Metz	1 200,00
26/01/2015- Caution SCI de L'Arche	1 980,00
31/12/2017- Caution parking rue de Ségur	304,00
15/06/2018- Caution parking rue de Ségur	227,00
20/01/2023 - Caution bail Metz Orpi Saint Symphorien	1 240,00
<b>Total</b>	<b>5 461,22</b>

<b>CREANCES IMMOBILISEES</b>	
Souscription IFFWATER	10 000,00
Intérêts souscription IFFWATER rémunérée à 4,45% période du 29/02/2016 au 02/03/2019	1 395,25
Intérêts souscription IFFWATER rémunérée à 5,45% période du 02/03/2019 au 31/12/2019	472,93
<b>Total</b>	<b>11 868,18</b>

<b>INTERETS COURUS SUR CREANCES IMMOBILISEES</b>	
Intérêts courus sur souscription IFFWATER rémunérée à 5,45%	
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020	646,82
<b>Total</b>	<b>646,82</b>

<b>PROVISION SUR CREANCES IMMOBILISEES</b>	
IFFWATER	12 515,00
<b>Total</b>	<b>12 515,00</b>

<b>CLIENTS</b>	
Alstom	45 820,08
Aximum	804,00
Mairie de Caen	4 981,27
Communauté Urbaine de Bordeaux	29 002,17
Syndicat mixte des transports de la CUD	25 182,21
Mairie de Dax	14 567,09
Mairie de Fort de France	35 343,88
Le Mans Métropole	92 577,60
Mairie de Metz	46 574,69
Mairie de Montpellier	8 627,52
Mairie de Mont de Marsan	25 472,40
NGE	117 868,03
Mairie de Reims	198 636,16
Syndicat départemental energie Calvados	16 764,46
Semex	171 969,00
Soltrafego	28 134,00
Mairie de Saint Paul les Dax	7 283,47
Mairie de Saint Vincent	8 318,40
<b>Total</b>	<b>877 926,43</b>

CLIENTS-RETENUE DE GARANTIE			
Brive			
- RG sur factures 2021		2 194,95	
- RG sur factures 2022		2 226,18	
		4 421,13	4 421,13
Lisbonne - RG sur factures 2018			
			25 905,00
Metz			
- RG sur factures 2019		572,28	
- RG sur factures 2020		41 721,48	
- RG sur factures 2021		1 826,40	
- RG sur factures 2022		1 175,83	
- RG sur factures 2023		1 424,65	
		46 720,64	46 720,64
Saem Transport agglomération Montpellier			
- RG sur factures 2020		3 958,44	
- RG sur factures 2021		2 465,82	
- RG sur factures 2022		2 834,10	
- RG sur factures 2023		8 712,29	
		17 970,65	17 970,65
Wasko - RG sur factures 2022			
			22 500,00
<b>Total</b>			<b>117 517,42</b>

PROVISION POUR CLIENTS DOUTEUX			
	Créances	Provision	
		Taux	Montant
Alstom	58 449,54	100%	48 707,95
Wasko SA	5 589,17	100%	5 589,17
Wasko SA écart de change	-106,97	100%	-106,97
Easycom	2 500,00	100%	2 083,33
Orange UI SO	5 880,00	100%	4 900,00
<b>Total</b>	<b>72 311,74</b>		<b>61 173,48</b>

CLIENTS FACTURES A ETABLIR			
	HT	TVA	TTC
Wasko	7 119,00	0,00	7 119,00
Constantine	25 944,14	5 188,83	31 132,97
Ville d'Antibes	6 490,00	1 298,00	7 788,00
<b>Total</b>	<b>39 553,14</b>	<b>6 486,83</b>	<b>46 039,97</b>

IMPOT SUR LES BENEFICES			
Acomptes versés en 2015			1,00
Impôt société 2023			-73 154,00
Crédit d'impôt Recherche			
- Année 2023		69 813,00	
- Année 2022		72 702,00	
- Année 2021		86 156,00	
- Année 2020		66 770,00	
- Année 2019		111 794,00	
- Année 2018		14 083,00	
		421 318,00	421 318,00
<b>Total</b>			348 165,00

COMPTES COURANTS DEBITEURS			
	Créances	Provision	
		Taux	Montant
Gertrude Algérie	26 853,67	100,00%	26 853,67

FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR			
	HT	TVA	TTC
SFR	29,03	5,81	34,84
SFR	141,57	28,31	169,88
<b>Total</b>	170,60	34,12	204,72

COMPTE A TERME	
TEMPO A échéance 19/06/2024	800 000,00
TEMPO A échéance 30/04/2025	500 000,00
TEMPO A échéance 30/04/2026	500 000,00
<b>Total</b>	1 800 000,00

INTERETS A RECEVOIR	
Intérêts à 0,90 % sur TEMPO A echeance 19/06/2024 N°00043783819	16 173,08
Intérêts à 0,90 % sur TEMPO A echeance 30/04/2025 N°00043783816	18 776,71
Intérêts à 1,1% % sur TEMPO A echeance 30/04/2026 N°00043783817	25 949,32
<b>Total</b>	60 899,11

BANQUES DEBIT	
Crédit lyonnais	193 467,28
SB CIC	1 420 088,38
Crédit Coopératif	4 124,54
Crédit lyonnais en USD	0,86
Caisse d'Epargne	2 170 073,71
<b>Total</b>	3 787 754,77

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	
Abeille assurances RC professionnelle 2024	12 890,00
Actuprix abonnement 2024	144,67
Aig risques financiers janvier-février 2024	232,84
Aig RC dirigeant 2024	3 122,96
Aimsum -maintenance logiciel 2024	904,92
Aquilog -Abonnement logiciel paie janvier à novembre 2024	3 970,62
Aquilog -Abonnement logiciel comptabilité janvier à novembre 2024	2 362,41
BNP Lease-location copieur janvier à mars 2024	2 854,69
Business & Decision licence Desktop janvier à juin 2024	581,49
CCLS- location copieur janvier et février 2024	301,93
Chambersign 2024-2025	100,17
Everwin - maintenance janvier à mai 2024	834,03
Fac-simile Entretien Canon janvier 2024	39,72
Gan multirisques Montpellier janvier-mars 2024	76,90
Gan multirisques Bordeaux janvier-mars 2024	345,50
Gan multirisques Castrie 2024	400,42
Gan flottes voitures 1er semestre 2024	3 513,67
Gan Bris de machine 2024	3 753,95
Gan Décennale 2024	5 574,61
Gan Responsabilité Entreprise 2024	9 656,75
Humans 4 help	61,22
Edenred - tickets restaurant janvier 2024	3 000,00
Talent &carriere abonnement 2024	600,00
Tissot janvier-novembre 2024	311,53
Veolia - abonnement janvier à avril 2024	6,00
Lamy liaisons 2024	469,34
Sales forces- Licences janvier à novembre 2024	2 912,17
Commissions versées d'avance marché Monterrey Système	9 422,89
Commissions versées d'avance marché Monterrey R0211622	1 572,24
<b>Total</b>	<b>70 017,64</b>

<b>ECART CONVERSION ACTIF</b>	
Ecart de change client douteux WASKO	106,97
<b>Total</b>	<b>106,97</b>

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
Capital d'Origine	45 734,71
Augmentation de Capital du 13 Juin 1988 par incorporation de réserves	82 322,47
Augmentation de Capital du 19 Juin 1989 par incorporation de réserves	39 636,74
Augmentation de Capital du 28 Juin 1990 par incorporation de réserves	15 244,90
Augmentation de Capital du 30 Septembre 1993 par incorporation de réserves	411 612,35
<b>3000 Actions de 198,18 Euros</b>	<b>594 551,17</b>

<b>RESERVE LEGALE</b>	
Solde au 31 Décembre 1998	28 065,34
Affectation résultat 1998	31 389,77
<b>Total</b>	<b>59 455,12</b>

<b>RESERVE STATUTAIRE</b>	
Solde au 31 Décembre 1998	54 835,05

<b>REPORT A NOUVEAU</b>	
Situation au 01/01/1997	-314 716,99
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 1996	151 180,00
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 1997	229 578,51
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 1998	89 187,53
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 1999	75 844,89
Compensation avec engagements retraite des exercices précédents	-53 292,35
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2000	31 195,61
Affectation du résultat déficitaire de l'Exercice 2001	-493 655,20
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2002	39 266,78
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2003	42 150,25
Affectation du résultat déficitaire de l'Exercice 2004	-38 348,82
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2005	127 309,97
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2006	203 101,45
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2007	356 736,65
Affectation du résultat déficitaire de l'Exercice 2008	-9 993,56
Affectation du résultat déficitaire de l'Exercice 2009	-385 181,07
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2010	102 508,04
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2011	130 779,38
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2012	244 802,17
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2013	237 849,88
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2014	162 049,21
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2015	538 300,26
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2016	449 376,28
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2017	552 340,00
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2018	407 620,42
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2019	288 891,95
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2020	238 583,46
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2021	440 317,70
Affectation du résultat bénéficiaire de l'Exercice 2022	308 161,33
<b>Total</b>	<b>4 151 943,72</b>

PROVISION POUR RISQUE	
Perte à teminaison marché Constantine	5 409,00
<b>Total</b>	<b>5 409,00</b>

AUTRES DETTES ASSIMILEES	
BPIFRANCE - indemnité assurance prospection Espagne et Mexique 2020	97 500,00
BPIFRANCE - indemnité assurance prospection Espagne et Mexique 2022	97 500,00
<b>Total</b>	<b>195 000,00</b>

COMPTES COURANTS CREDITEURS	
Gertrude/miane	4 230,60

FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES			
	HT	TVA	TTC
Exco Valliance - exercice 2023	13 500,00	2 700,00	16 200,00
Degibey Consultant- décembre 2023	243,75	0,00	243,75
KPMG - solde exercice 2023	9 450,00	1 890,00	11 340,00
FI Group-honoraires 2023	6 980,00	1 396,00	8 376,00
SFR - décembre 2023	838,92	167,78	1 006,70
Orange - décembre 2023	720,53	144,11	864,64
EDF - décembre 2023	345,69	68,73	414,42
APRIL Assurance mission pro etranger novembre et decembre 2023	666,17	0,00	666,17
Digital aquitaine Cotisations 2023	455,00	91,00	546,00
Grefe Tc Bx dépôt comptes 2022	44,91	2,89	47,80
Amundi prestations 2023	87,00	0,00	87,00
Avis location véhicule décembre 2023	516,57	103,31	619,88
Université de Bordeaux Formation novembre et décembre 2023	330,50	0,00	330,50
Free 2023	83,32	16,66	99,98
UPS envois décembre 2023	135,91	0,00	135,91
Chronopost	36,39	7,28	43,67
Wouarf	3 124,00	624,80	3 748,80
Commission Morélia	5 217,03	0,00	5 217,03
<b>Total</b>	<b>42 775,69</b>	<b>7 212,57</b>	<b>49 988,26</b>

DETTE PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	
Salariés Gertrude	422 673,74

DETTE PROVISIONNEES POUR PARTICIPATION DES SALARIES	
Intéressement 2023- Accord du 26 juin 2023	13 985,00
<b>Total</b>	<b>13 985,00</b>

<b>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER</b>		
Note de frais CM	366,57	
Note de frais DY	83,05	
Note de frais FM	1 110,28	
Note de frais GV	466,98	
Note de frais PC	1 761,32	
Note de frais PM	25,80	
	<b>3 814,00</b>	3 814,00
Complément salaire EF (Vote CA mai 2019)		
Provision Primes 2020		10 554,00
<b>Total</b>		<b>14 368,00</b>

<b>ORGANISMES SOCIAUX</b>		
URSSAF Bordeaux Décembre 2023	69 262,00	
URSSAF Montpellier Décembre 2023	10 520,00	
	<b>79 782,00</b>	79 782,00
RAFP		507,46
GAN - Prévoyance		6 437,86
CNRACL - Fonctionnaires		64,39
CIC IFC		1 012,70
Ag2R		25 434,36
Autres		
Charges sociales sur provision congés payés	189 649,56	
Charges sociales sur prime 2020	4 387,29	
Forfait social sur provision intéressement	0,00	
Mutuelle	13 025,88	
	<b>207 062,73</b>	207 062,73
<b>Total</b>		<b>320 301,50</b>

<b>ETAT ETRANGER - CHARGES A PAYER</b>	
Retenues à la source sur factures Casa Transport restant dues au 31/12/2015	3 180,18
- Retenue à la source sur créance réglée en 2016	-946,40
<b>Total</b>	<b>2 233,78</b>

<b>ETAT - TVA A DECAISSER</b>	
TVA à payer ressortant de la déclaration déposée au titre du mois de décembre	59 531,00

ETAT - IMPOTS ET TAXES A PAYER		
<b>Participation Formation Continue</b>		
Fafiec 2022	265,00	
Fafiec 2023	551,00	
Adesatt 2023	221,00	
	1 037,00	1 037,00
<b>Taxe d'apprentissage</b>		
Année 2020--solde non versé	921,56	
Année 2021--solde non versé	960,44	
Année 2023	992,93	
	2 874,93	2 874,93
<b>Solde CVAE 2023</b>		
		91,00
<b>CFE 2022 Montpellier</b>		
		870,00
<b>CFE 2023 Montpellier</b>		
		870,00
<b>Charges fiscales sur provision congés payés</b>		
		7 101,00
<b>Charges fiscales sur prime 2020</b>		
		177,00
<b>Taxe sur les véhicules de tourisme et de sociétés</b>		
Année 2023		6 149,00
<b>Total</b>		19 169,93

CLIENTS AVOIRS A ETABLIR			
	HT	TVA	TTC
Lisbonne	9 378,00	0,00	9 378,00
<b>Total</b>	9 378,00	0,00	9 378,00

CHARGES DIVERSES A PAYER		
<b>Marché Casablanca</b>		
Provision commissions Aqua 2011		2 339,75
Provision commissions Aqua 2012		7 950,44
Provision commissions Aqua 2013		3 786,04
Provision commissions Aqua 2014		1 250,42
Provision commissions Aqua 2015		984,69
Provision commissions Laparra 2015	903,31	
Versement commissions Laparra 2017	-2 000,00	
	-1 096,69	-1 096,69
<b>Marché Pologne Cyfra</b>		
Provision commissions IXEL 2021	5 804,04	
Provision commissions IXEL 2022	6 719,80	
Provision commissions IXEL 2023	9 795,38	
	22 319,22	22 319,22
<b>Total</b>		37 533,85

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
Pologne Wasko Cyfra	48 483,42
Mexique Leon	128 765,51
Monterrey Système	117 786,14
Monterrey	363 590,95
Reims-Hyperviseur	35 344,51
<b>Total</b>	693 970,53

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
<b>Sur Opérations en capital</b>	
Prix de cession des véhicules	3 750,00
<b>Sur Opérations de gestion</b>	
Annulation factures 2011 à 2013 non reçues	52 596,06
<b>Total</b>	<b>56 346,06</b>

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
<b>Sur Opérations de gestion</b>	
Amendes et pénalités	126,35
<b>Total</b>	<b>126,35</b>

<b>RESULTAT FISCAL</b>		
<b>Résultat Comptable</b>		279 893,27
<b>Réintégrations</b>		
Impôt sur les Bénéfices	73 279,00	
Amortissements non déductibles des véhicules	3 186,00	
Taxe sur les véhicules de tourisme	6 149,00	
Ecarts de conversion passif 2023	0,00	
Ecarts de conversion actif 2022	10 206,24	
Amendes et pénalités	126,35	
	92 946,59	92 946,59
<b>Déductions</b>		
Ecarts de conversion passif 2022	1 362,58	
Ecarts de conversion actif 2023	106,97	
Reprise provision pour perte de change 2023	8 942,81	
Crédit d'impôt Recherche 2023	69 813,00	
	80 225,36	80 225,36
<b>Résultat fiscal</b>		<b>292 614,50</b>

<b>IMPOSITION</b>		
Impôt sur les bénéfices		
292 615	x 25%	73 154
<b>Total</b>		<b>73 154</b>

# **ETATS DE GESTION**

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>2 705 290,66</b>	<b>100,00</b>	<b>2 720 803,57</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 512,91</b>	<b>-0,57</b>
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues			47 736,00	100,00	-47 736,00	-100,00
<b>MARGE COMMERCIALE</b>			<b>47 736,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-47 736,00</b>	<b>-100,00</b>
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *	2 705 290,66	100,00	2 673 067,57	100,00	32 223,09	1,21
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>	<b>2 705 290,66</b>	<b>100,00</b>	<b>2 673 067,57</b>	<b>100,00</b>	<b>32 223,09</b>	<b>1,21</b>
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	<b>2 705 290,66</b>	<b>100,00</b>	<b>2 720 803,57</b>	<b>100,00</b>	<b>-15 512,91</b>	<b>-0,57</b>
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *	296 492,78	10,96	216 411,57	8,10	80 081,21	37,00
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>	<b>2 408 797,88</b>	<b>89,04</b>	<b>2 456 656,00</b>	<b>91,90</b>	<b>-47 858,12</b>	<b>-1,95</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>2 408 797,88</b>	<b>89,04</b>	<b>2 504 392,00</b>	<b>92,05</b>	<b>-95 594,12</b>	<b>-3,82</b>
- Autres achats - Charges externes	14 919,74 567 656,52	0,55 20,98	21 990,11 571 047,06	0,81 20,99	-7 070,37 -3 390,54	-32,15 -0,59
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>1 826 221,62</b>	<b>67,51</b>	<b>1 911 354,83</b>	<b>70,25</b>	<b>-85 133,21</b>	<b>-4,45</b>
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	143 013,53 35 889,37 1 167 230,87 512 595,58 -1 572 702,29	5,29 1,33 43,15 18,95 -58,13	19 744,83 34 840,08 1 080 378,98 499 485,87 -1 594 960,10	0,73 1,28 39,71 18,36 -58,62	123 268,70 1 049,29 86 851,89 13 109,71 22 257,81	624,31 3,01 8,04 2,62 1,40
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPL.</b>	<b>253 519,33</b>	<b>9,37</b>	<b>316 394,73</b>	<b>11,63</b>	<b>-62 875,40</b>	<b>-19,87</b>
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amortissements et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	91 736,07 438,81 27,68 26 744,81 86 511,98 -21 054,23	3,39 0,02 0,00 0,99 3,20 -0,78	47 088,81 6,37 12 839,16 2 641,13 31 614,89	1,73 0,00 0,47 0,10 1,16	91 736,07 -46 650,00 21,31 13 905,65 83 870,85 -52 669,12	-99,07 334,54 108,31 0,10 -166,60
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>232 465,10</b>	<b>8,59</b>	<b>348 009,62</b>	<b>12,79</b>	<b>-115 544,52</b>	<b>-33,20</b>
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	69 841,05 61 181,58 8 659,47	2,58 2,26 0,32	65 714,62 68 164,77 -2 450,15	2,42 2,51 -0,09	4 126,43 -6 983,19 11 109,62	6,28 -10,24 453,43
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>241 124,57</b>	<b>8,91</b>	<b>345 559,47</b>	<b>12,70</b>	<b>-104 434,90</b>	<b>-30,22</b>
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	56 346,06 126,36 13 985,00 3 341,00 38 893,70	2,08 0,00 0,52 0,12 1,44	459,06 10 497,20 23 567,00 3 793,00 -37 398,14	0,02 0,39 0,87 0,14 -1,37	55 887,00 -10 370,84 -9 582,00 -452,00 76 291,84	-98,80 -40,66 -11,92 204,00
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	<b>280 018,27</b>	<b>10,35</b>	<b>308 161,33</b>	<b>11,33</b>	<b>-28 143,06</b>	<b>-9,13</b>
(1) dont produits cessions éléments cédés (2) dont valeurs comptables éléments cédés * La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice	3 750,00				3 750,00	

**CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice N-1 01/01/22 au 31/12/22
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>253 519,33</b>	<b>316 394,73</b>
+ Transferts de charges d'exploitation	438,81	47 088,81
+ Autres produits d'exploitation	27,68	6,37
- Autres charges d'exploitation	86 511,98	2 641,13
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	69 841,05	65 714,62
- Reprises sur Provisions financières	34 942,81	49 840,06
- Charges financières	61 181,58	68 164,77
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières	37 515,00	20 092,77
+ Produits exceptionnels	56 346,06	459,06
- Produits des cessions d'éléments d'actif	3 750,00	
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	126,36	10 497,20
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise	13 985,00	23 567,00
- Impôts sur les bénéfices	3 341,00	3 793,00
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>213 849,20</b>	<b>291 253,20</b>
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	64 259,81	32 931,93
+ Reprises sur amortissements et provisions	126 678,88	49 840,06
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés	3 750,00	
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>280 018,27</b>	<b>308 161,33</b>

## TB RÉSULTATS SUR 5 ANS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/23 au 12/23	Exercice 01/22 au 12/22	Exercice 01/21 au 12/21	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19
<b><u>I - Capital en fin d'exercice</u></b>					
- Capital social .....	594 551	594 551	594 551	594 551	594 551
- Nombre des actions ordinaires existantes (A) .....	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A) .....					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations .....					
. par exercice de droits de souscription .....					
<b><u>II - Opérations et résultat de l'exercice</u></b>					
- Chiffre d'affaires hors taxes .....	2 705 291	2 720 804	2 808 452	2 679 344	2 909 840
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions.....	234 925	318 613	398 428	304 848	342 978
- Impôts sur les bénéfices .....	3 341	3 793	41 543	-7 681	-44 881
- Participation des salariés due au titre de l'exercice .....	13 985	23 567	64 404	11 213	14 721
- Résultat net (C) .....	280 018	308 161	440 318	238 583	288 892
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions .....	-62 419	-16 908	-147 837	62 733	84 246
- Résultat distribué (D) .....					
<b><u>III - Résultat par action</u></b>					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A) .....	78,31	106,20	132,81	101,62	114,33
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions .....	72,53	97,08	97,49	100,44	124,38
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A) .....	93,34	102,72	146,77	79,53	96,30
- Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
<b><u>IV - Personnel</u></b>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice .....	23	22	22	22	28
- Montant de la masse salariale de l'exercice .....	1 167 231	1 080 379	1 081 057	1 085 347	987 573
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales) .....	512 596	499 486	474 299	474 223	439 310

# **IMPRIMES FISCAUX**







1 **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : <u>SAEM GERTRUDE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>9 Rue de Segur 33000 BORDEAUX</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>32152308600023</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, 31/12/2023		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC TIF I M M O B I L I S E * I M M O B I L I S A T I O N S I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 371	
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 050	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	57 028	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	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	21 181	
Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI	5 461		
TOTAL (II)		BJ	444 029	357 938	
S T O C K S * A C T I F C I R C U L A N T	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			
C R É A N C E S	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 113 796	61 173	
	Autres créances (3)	BZ	391 314	26 854	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
D I V E R S	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 860 899	1 860 899	
	Disponibilités	CF	3 788 261	3 788 261	
C o m p t e s d e r é g u l a n s a t i o n	Charges constatées d'avance (3)*	CH	70 018	70 018	
	TOTAL (III)		CJ	7 224 287	88 027
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN	107	107	
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	7 668 423	445 966
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'1 an :	
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CR			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAEM GERTRUDE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )		DA	594 551		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )		DC			
	Réserve légale (3)		DD	59 455		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	54 835		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )		DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <b>EJ</b> )		DG			
	Report à nouveau		DH	4 151 944		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	280 018		
	Subventions d'investissement		DJ			
	Provisions réglementées *		DK			
	<b>TOTAL (I)</b>		DL	5 140 803		
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN				
<b>TOTAL (II)</b>		DO				
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques		DP	6 672		
	Provisions pour charges		DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>		DR	6 672		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligatoires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )		DV	199 231		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	131 943		
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 002 926		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
<b>Compte régul.</b>	Autres dettes		EA	46 912		
	Produits constatés d'avance (4)		EB	693 971		
<b>TOTAL (IV)</b>		EC	2 074 982			
<b>TOTAL (V)</b>		ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>		EE	7 222 458			
<b>KENVOIS</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	1 879 982			
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	FB	FC			
	Production vendue	} biens *	FD	FE	FF			
			FG	2 225 661	FH	479 630	FI	2 705 291
							FL	2 705 291
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 225 661	FK	479 630	FR	2 940 507
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	143 014		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	92 175		
	Autres Produits (1) (11)				FQ	28		
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	879 069	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	35 889	
	Salaires et traitements *					FY	1 167 231	
	Charges sociales (10)					FZ	512 596	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *		HS	GA	18 008	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	8 737
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	86 512	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	2 708 042	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	232 465	
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	34 894	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	34 943	
	Différences positives de change					GN	4	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	69 841	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	37 515	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	23 643	
	Différences négatives de change					GS	24	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	61 182	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	8 659	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	241 125	

Désignation de l'entreprise SAEM GERTRUDE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 52 596	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 3 750	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD 56 346	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 126	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH 126	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI 56 220		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 13 985		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 3 341		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL 3 066 694		
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM 2 786 676		
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN 280 018		
KLENN VOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 52 596
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	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
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 439
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	( 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 766	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A6	
	dont cotisations facultatives Madelin		A7	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amendes et pénalités		126		
Produits cession véhicules immobilisés			3 750	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
Annulation FNP Wasko Sous traitance 2012 à 2014			52 596	

Désignation de l'entreprise		SAEM GERTRUDE				Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
		1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		CZ	D8	D9			
	TOTAL I		59 790		1 719			
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles		KD	KE	KF			
	TOTAL II							
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants L9 ]	KJ	KK	KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants M1 ]	KM	KN	KO		
		Installations gales, agents*, aménagements des constructions	[ Dont Composants M2 ]	KP	KQ	KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants M3 ]	KS	KT	KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX		
		Matériel de transport *		KY	KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD		
	Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ			
	Avances et acomptes		LK	LL	LM			
	TOTAL III		LN	LO	LP			
		278 764		60 406				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T			
	Autres participations		8U	8V	8W			
	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S			
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	1U	1V			
	TOTAL IV		1Q	1R	1S			
		53 944		1 240				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	ØH	ØJ				
		392 498		63 365				
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virements de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		IN	CØ	DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		IO	LV	LW	1X		
		61 509						
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF		
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK	ML		
			13 404					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agents, aménagements divers		IU	MM	MN	MO	
		Matériel de transport		IV	MP	MQ	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	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	NH	NI			
		11 834		327 336				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW		
	Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ		
	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2G		
	TOTAL IV		I3	NJ	NK	2H		
		55 184						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	ØM			
		11 834		444 029				

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/12/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
<b>CADRE B</b>	<b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b>					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise SAEM GERTRUDE										Néant <input type="checkbox"/> *												
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>																				
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	57 701			PF	2 437			PG				PH	60 138						
<b>TOTAL I</b>			RK	57 701			RM	2 437			RN				RO	60 138						
Terrains			PI				PJ				PK				PL							
Constructions	Sur sol propre		PM				PN				PO				PQ							
	Sur sol d'autrui		PR				PS				PT				PU							
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV				PW				PX				PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	11 791			QA	563			QB				QC	12 354						
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	2 866			QE				QF				QG	2 866						
	Matériel de transport		QH	43 861			QI	9 046			QJ	11 834			QK	41 073						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	207 004			QM	5 962			QN				QO	212 966							
Emballages récupérables et divers		QP				QR				QS				QT								
<b>TOTAL II</b>			QU	265 522			QV	15 571			QW	11 834			QX	269 258						
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>			ØN	323 223			ØP	18 008			ØQ	11 834			ØR	329 397						
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>																				
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 établissement		M9			N1			N2			N3			N4			N5			N6		
Fonds commercial		RP			RQ			RR			RS			RT			RU			RV		
Autres immobilisations incorporelles		N7			N8			P6			P7			P8			P9			Q1		
<b>TOTAL I</b>		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		
	Inst. gales, agenc am. divers	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 et 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		
<b>TOTAL II</b>		X2			X3			X4			X5			X6			X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participations		NL									NM									NO		
<b>TOTAL III</b>																						
<b>Total général (I + II + III)</b>		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						
<b>CADRE C</b>		<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>																				
			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										

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					
Désignation de l'entreprise <u>SAEM GERTRUDE</u> Néant <input type="checkbox"/> *										
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC					
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	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					
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D					
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H					
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	11 409	4L	6 000	4M	5 409			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4R		4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	10 206	4U	8 943	4W	1 263			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X				
	<b>TOTAL II</b>	5Z	21 615	TV	14 943	TX	6 672			
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	22 027	9V	12 515	9W	6 000	9X	28 542
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	138 173	6U	8 737	6V	85 736	6W	61 173	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	21 854	6Y	25 000	6Z	20 000	7A	26 854	
	<b>TOTAL III</b>	7B	182 053	TY	46 252	TZ	111 736	UA	116 569	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	203 669	UB	46 252	UC	126 679	UD	123 241	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	8 737	UF	91 736				
			UG	37 515	UH	34 943				
			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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.										

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : SAEM GERTRUDE		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	17 976	UV		UW 17 976	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	72 312		72 312		
	Autres créances clients	UX	1 041 484		1 041 484		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* ( Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	VM	348 165		348 165	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	16 091		16 091	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	26 854		26 854		
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	205		205			
Charges constatées d'avance	VS	70 018		70 018			
<b>TOTAUX</b>		VT	1 593 103	VU	1 575 127	VV 17 976	
RENVIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	des - 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 obligatoires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	195 000		195 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	131 943		131 943		
Personnel et comptes rattachés		8C	451 027		451 027		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	320 432		320 432		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	198 133		198 133		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	33 334		33 334		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	4 231		4 231		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	46 912		46 912		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	693 971		693 971		
<b>TOTAUX</b>		VY	2 074 982	VZ	1 879 982	195 000	
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD			



Désignation de l'entreprise		SAEM GERTRUDE		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	422 674
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>					
(à détailler sur feuillet séparé)				Dotations de l'exercice	
				Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis al. 2 du CGI *				ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *					
Provision pour perte de change				8X	8Y 8 943
				8Z	9A
				9B	9C
Provisions pour dépréciation *					
				9D	9E
				9F	9G
				9H	9J
Charges à payer					
				9K	9L
				9M	9N
				9P	9R
				9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :				YN	YO 8 943
				↓	↓
				ligne WI	ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>SAEM GERTRUDE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	3 843 782	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB		TOTAL II				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	308 161			ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE						
	<b>TOTAL I</b>	ØF	4 151 944			ZF						
						ZG	4 151 944					
						ZH	4 151 944					
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										<b>Exercice N :</b>		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail )		J7			YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES ENTRÉPRISES	- Sous-traitance					YT	296 493					
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )		J8			XQ	174 677					
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	121 074					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV						
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )		ES	11 607		ST	286 826					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD					ZJ	879 069					
	- CFE, CVAE					YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS			9Z	35 889					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD					YX	35 889					
I. V. A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	444 685					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	93 439					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023 )					ØB	1 127 675					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%				
	- Numéro de centre agréé *		XP					- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0				
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG						
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH						
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA				Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
							Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD				Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
							Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH				N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE					Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations *	1	Citroën C1 AP-445-GY	95	95			
	2	Auxifip-Renault Scenic A	11 739	11 739			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations *	1	833	833	833			
	2	2 917	2 917	2 917			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨			3 750				
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩			(A)	(B)		(C)	
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪				avec une ventilation par taux			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.



Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE

Néant  \*

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % <sup>1</sup> ou 12,80 % <sup>2</sup>	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a <i>sexies-0</i> bis du CGI) <sup>1</sup>	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) <sup>1</sup>	

- <sup>1</sup> Entreprises soumises à l'IS  
<sup>2</sup> Entreprises soumises à l'IR

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine <sup>1</sup>	Moins-values à 12,80 % <sup>2</sup>	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % <sup>3</sup>	Solde des moins-values à 12,80 % <sup>4</sup>
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine <sup>1</sup>	Moins values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice <sup>5</sup>	Solde des moins-values à reporter col. <sup>6</sup> = <sup>2</sup> + <sup>3</sup> - <sup>4</sup> - <sup>5</sup> <sup>6</sup>
	À 19 % ou à 15 % <sup>2</sup>	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice <sup>3</sup>	À 15 % ou 19 % <sup>4</sup>		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)</b>						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SAEM GERTRUDE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : .....01/01/2023.....		et clos le : .....31/12/2023.....	
Durée en nombre de mois		1   2	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		YP	23
Dont apprentis		YF	1
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	2 705 291
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
<b>TOTAL 1</b>		OX	2 705 291
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	28
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	143 014
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	143 041
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	311 413
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	393 894
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	86 512
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
<b>TOTAL 3</b>		OJ	791 819
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>(Total 1 + total 2 - total 3)</b>	
		OG	2 056 513
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).		SA	2 056 513
Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.			
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
Date de cessation		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

3 2 1 5 2 3 0 8 6 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAEM GERTRUDE

ADRESSE (voie)

9 Rue de Segur

CODE POSTAL

33000

VILLE

BORDEAUX

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

1880

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS



(1)

Néant \*

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET : 3 2 1 5 2 3 0 8 6 0 0 0 2 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAEM GERTRUDE

ADRESSE (voie) 9 Rue de Segur

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique EURL Dénomination GERTRUDE ALGERIE

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100,00

Adresse : N° 13 Voie RUE MOHAMED SAMANI

Code Postal 99 Commune ALGER Pays Algérie

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNEE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise SAEM GERTRUDE

du 01/01/23

Adresse 9 Rue de Segur

33000 BORDEAUX

au 31/12/23

A. FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE
1	Franceries Eric Directeur Général Délégué	22 rue Alcide Bouchon 33160 Saint Medard en Jalles
2	Cahagne Philippe Directeur technique	5 impasse de l'Aquilon 34160 Castries
3	Yung Daniel Directeur technique	141 rue Lamartine 33400 Talence
4	Hayet Guy Directeur de Programme	12 rue de la Vierge 33210 Pujol s/Ciron
5	Laveau Marie Hélène Responsable administrative	41 rue Michel Montaigne 33140 Cadaujac
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci dessus)					Frais de voyage et de déplacement (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 5)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	104 932		420	105 352	3 205			108 557
2	86 973			86 973	13 027			100 000
3	86 153		1 865	88 018	7 231			95 249
4	67 674		1 796	69 470	6 629			76 099
5	62 754			62 754	1 341			64 095
6								
7								
8								
9								
10								
**	408 486		4 081	412 567	31 433			444 000

\*\* TOTAUX

B. AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	3 215
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	26 553
<b>Totaux</b>	<b>29 768</b>

C. ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2023 (total col. 9 + total col. 10) 10	473 768	- de l'exercice 2023 10	292 614
- de l'exercice précédent 10	435 896	- de l'exercice précédent 10	330 749
Nom et qualité du signataire E.Francerie Dirigeant		A BORDEAUX, le 24/10/24 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

**CRÉDIT D'IMPÔT RECHERCHE (ARTICLE 244 QUATER B DU CGI)**  
**ET CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE**  
**(ARTICLE 244 QUATER B BIS DU CGI)**



**Rappel : Les déclarations 2069-A-SD, 2069-A-1-SD, 2069-A-2-SD et 2069-A-3-SD sont obligatoirement télé-déclarées en utilisant la procédure EDI-TDFC. Pour plus d'information sur la télédéclaration, veuillez consulter le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr), rubrique « Professionnels ». Dans ces conditions, il n'est pas nécessaire d'adresser une copie au ministère chargé de la recherche, les données lui étant directement transmises.**

**Le modèle de dossier justificatif du crédit d'impôt recherche (CIR) est à la disposition des entreprises sur le site du ministère chargé de la recherche. Ce dossier est à remplir chaque année par les entreprises pour justifier leur déclaration.**

Exercice ouvert le <sup>1</sup>	01	01	2023	Clos le	31	12	2023
---------------------------------	----	----	------	---------	----	----	------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise	Code NACE	71.12B
	321523086	Activités (cf notice)	
SAEM GERTRUDE 9 Rue de Segur 33000 BORDEAUX	(ancienne adresse en cas de changement)		

Cachet du service

• Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (Art 223 A du CGI) *		
N° SIREN de la société mère	CX	
Nombre de sociétés du groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée		
Montant du crédit d'impôt du groupe (à compléter exclusivement dans le cadre du dépôt de la déclaration de la société mère, renseignement non demandé à une société fille)	DX	
Dont crédit d'impôt recherche (CIR)	DX1	
Dont crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC)	DX2	

Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en 2023*	AZ	
-------------------------------------------------------------------------------	----	--

• Entreprises nouvelles créées en 2023 *	BZ	Préciser la date de début d'activité (cf notice)						
• PME au sens communautaire*	KZ	Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée (cf notice)						
• Chiffre d'affaires HT	DZ	2 705 291						
• Nombre de salariés	CZ	23	• Nombre de chercheurs et techniciens	EZ	10	• Nombre de "jeunes docteurs" (si dépenses déclarées ligne I-5)	FZ	
• Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS *	IZ	• Société bénéficiant du régime des JEI (article 44 sexies A du CGI)*				GZ		

\*Cocher la ou les case(s) correspondante(s)

CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B DU CGI		
I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-RECHERCHE) ANNÉE CIVILE 2023		
A. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE RÉALISÉES EN PROPRE PAR L'ENTREPRISE		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)	3	166 988
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)	5	
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1 x 75 %) + [(ligne 3 + ligne 4) x 43 %] + ligne 5	6	71 805
<b>Montant total des dépenses de fonctionnement : (ligne 1 + ligne 2 + ligne 3 + ligne 4 + ligne 5 + ligne 6)</b>	7	238 793
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	8	899
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	9	
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)	10	

Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice)	11	
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale (COV) dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000€	12	
Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €	13	
<b>Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise</b> (ligne 7 + ligne 8 + ligne 9 + ligne 10 + ligne 11 + ligne 12 + ligne 13)	14	239 692
<b>B. DÉPENSES RELATIVES À DES OPÉRATIONS DE RECHERCHE EXTERNALISÉES AUPRÈS DE CERTAINS ORGANISMES</b> <sup>2</sup> (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-2-SD)		
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>avec un lien de dépendance</b>	en France :	15a
	à l'étranger <sup>3</sup> :	15b
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés <b>sans lien de dépendance</b>	en France :	16a
	à l'étranger <sup>3</sup> :	16b
<b>Montant total des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés</b> (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)	17	
<b>Plafonnement des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés</b> Si ligne 17 inférieure à (ligne 14 x 3), reporter le montant indiqué ligne 17 Si ligne 17 supérieure à (ligne 14 x 3), reporter le résultat du calcul précité	18	
<b>Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes avec un lien de dépendance</b> Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) n'excède pas 2 000 000 €, reporter ce montant ligne 19 Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite du montant figurant ligne 18) excède 2 000 000 €, reporter 2 000 000 € ligne 19	19	
<b>Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes sans lien de dépendance</b> Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] n'excède pas 10 000 000 €, reporter ce montant ligne 20 Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite du montant suivant : (ligne 18 - ligne 19)] excède 10 000 000 €, reporter 10 000 000 € ligne 20	20	
<b>Montant total des dépenses de recherche externalisée après plafonnements</b> (ligne 19 + ligne 20 dans la limite de 10 000 000 €)	21	
<b>C. MONTANT TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE</b>	<b>Année civile 2023</b>	
Montant des dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d'impôt (CIR-Recherche) (ligne 14 + ligne 21)	22	239 692

2 Ouvrent droit au crédit d'impôt les seules opérations de recherche externalisée réalisées directement par des organismes éligibles agréés, de premier ou de second rang (BOI-BIC-RICI-10-10-20-30 II-B § 175 et 177).

3 Les prestataires publics ou privés peuvent être implantés en France, dans un État membre de l'Union Européenne ou de l'Espace économique européen (UE, Norvège, Islande et Liechtenstein).

Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>4</sup>	23a	
Pour les prestataires, le montant des dépenses exposées pour la réalisation des opérations de recherche pour le compte de tiers	23b	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>5</sup>	24	6 981
Montant des remboursements de subventions publiques <sup>6</sup>	25	
<b>Montant net total des dépenses de recherche (ligne 22 - ligne 23a - ligne 23b - ligne 24 + ligne 25)</b>	26a	232 711
<b>Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM</b>	26b	

<b>II - DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT À CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-COLLECTION)</b>		<b>Année civile 2023</b>
Frais de collection	27	
Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000 €	28	
Total des dépenses de collection (ligne 27 + ligne 28)	29	
Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>4</sup>	30	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>5</sup>	31	
Montant des remboursements de subventions publiques <sup>6</sup>	32	
<b>Montant net total des dépenses de collection (ligne 29 - ligne 30 - ligne 31 + ligne 32)</b>	33a	
<b>Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM</b>	33b	
<b>MONTANT NET TOTAL DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION (ligne 26a + ligne 33a)</b>	34a	232 711
<b>Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b + ligne 33b)</b>	34b	

### III - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION

#### A. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a et 86 N'EXCÈDE PAS 100 000 000 €

4 Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

5 Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

6 Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

7 Le taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM.

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE (CIR-RECHERCHE)		Numéro de siret	32152308600023
Montant net total des dépenses de recherche (reporter le montant indiqué ligne 26a)	35a		232 711
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b)	35b		
Montant du crédit d'impôt [(ligne 35a - ligne 35b) × 30 %] + (ligne 35b x 50 %) <sup>7</sup>	36		69 813
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91a)	37		
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 36 + ligne 37)	38a		69 813
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	38b		

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE COLLECTION (CIR-COLLECTION)			
Montant net total des dépenses de collection (reporter le montant indiqué ligne 33a)	39a		
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	39b		
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis [(ligne 39a - ligne 39b) × 30 % + ligne 39b x 50 %] <sup>7</sup>	40		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91b)	41		
Montant total du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 40 + ligne 41)	42a		
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM avant plafonnement de minimis	42b		
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	43		
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 42a + ligne 43)	44		
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : <i>Si le montant ligne 43 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 42a à la ligne 45a</i> <i>Si le montant ligne 44 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 43) à la ligne 45a</i>	45a		
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM après plafonnement	45b		
<b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 38a + ligne 45a)</b>	<b>46a</b>		<b>69 813</b>
<b>Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 38b + ligne 45b)</b>	<b>46b</b>		

**B. LORSQUE LA SOMME DES DÉPENSES PORTÉES LIGNES 34a ET 86 EST SUPÉRIEURE A 100 000 000 €**

DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE RECHERCHE			
Montant net total des dépenses de recherche limité à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) (reporter le montant indiqué ligne 26a dans la limite de (100 000 000 € - ligne 86))	47a		
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 26b dans la limite de (100 000 000 € - ligne 86))	47b		
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche [(ligne 47a - ligne 47b) x 30 %] + (ligne 47b x 50%)	48		
Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) [(ligne 26a - (100 000 000 € - ligne 86))]	49		
Puis déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) (ligne 49 x 5 %)	50		
Montant total du crédit d'impôt (ligne 48 + ligne 50)	51		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91a)	52		
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 51 + ligne 52)	53a		
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	53b		
DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT POUR LES DÉPENSES DE COLLECTION			
Montant net total des dépenses de collection (reporter le montant indiqué ligne 33a)	54a		
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (reporter le montant indiqué ligne 33b)	54b		
Plafond disponible (100 000 000 € - ligne 86 - ligne 47a)	55		

<sup>7</sup> Le taux est de 50 % pour les dépenses exposées à compter du 1er janvier 2015 dans des exploitations situées dans un DOM.

<sup>8</sup> Sont prises en compte dans l'assiette du crédit d'impôt les seules dépenses d'innovation exposées par les petites et moyennes entreprises (PME) au sens du droit de l'Union européenne.

<sup>9</sup> Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise [(ligne 54a dans la limite de la ligne 55 - ligne 54b dans la limite de la ligne 55) x 30 %] + (ligne 54b dans la limite de la ligne 55 x 50 %)	56	
Lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible [(ligne 54a - ligne 55) > 0] le crédit d'impôt est calculé au taux de 5 % [(ligne 54a - ligne 55) x 5 %]	57	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 56 + ligne 57)	58	
Quote part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91b)	59	
Montant du crédit d'impôt avant plafonnement de minimis (ligne 58 + ligne 59)	60	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (ue) n° 1407/2013 de la commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'union européenne aux aides de minimis	61	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 60 + ligne 61)	62	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : Si le montant ligne 61 est égal à 200 000 €, reporter zéro ligne 63a Si le montant ligne 62 est inférieur à 200 000 €, reporter le montant déterminé ligne 60 à la ligne 63a Si le montant ligne 62 est supérieur à 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 61) à la ligne 63a	63a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	63b	

<b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 53a + ligne 63a)</b>	64a	
<b>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 53b + ligne 63b)</b>	64b	

<b>IV - DÉPENSES D'INNOVATION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR-INNOVATION)</b> <sup>8</sup>		
<b>DÉTERMINATION DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES D'INNOVATION</b>	<b>ANNÉE CIVILE 2023</b>	
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	65	
Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	66	
Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV), frais de dépôt de dessins et modèles	67	
Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale (COV), dessins et modèles	68	
Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés	69	
Montant total des dépenses d'innovation (ligne 65 + ligne 66 + ligne 67 + ligne 68 + ligne 69)	70	
Montant total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 70 dans la limite de 400 000 €)	71	
Montant des subventions publiques remboursables ou non <sup>9</sup>	72	
Pour les prestataires, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiés	73	
Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt <sup>10</sup>	74	
Montant des remboursements de subventions publiques <sup>11</sup>	75	
Montant net des dépenses d'innovation (ligne 71 - ligne 72 - ligne 73 - ligne 74 + ligne 75)	76a	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	76b	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	76c	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	76d	

<sup>9</sup> Les subventions publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces avances ou subventions ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au III de l'article 244 quater B du CGI (BOI-BIC-RICI-10-10-30-20 § 10).

<sup>10</sup> Le montant des dépenses à déduire correspond soit au montant total des rémunérations allouées en contrepartie de ces prestations fixées proportionnellement au montant du crédit d'impôt obtenu par l'entreprise, soit le montant des dépenses exposées autres que les rémunérations proportionnelles excédant 15 000 € hors taxes ou 5 % du montant des dépenses éligibles au crédit d'impôt minoré des subventions publiques (cf. notice).

<sup>11</sup> Le montant des remboursements de subventions publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où la subvention remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

<sup>12</sup> Le taux est porté à 60 % pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans un DOM. Le taux est porté respectivement à 35 % pour les moyennes entreprises et à 40 % pour les petites entreprises pour les dépenses exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse.

Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation [(ligne 76a - ligne 76b - ligne 76c - ligne 76d) x 30 %] + (ligne 76b x 60 %) + (ligne 76c x 40 %) + (ligne 76d x 35 %) <sup>12</sup>	77	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91c)	78	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 77 + ligne 78)	79a	
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM</i>	79b	
<i>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse</i>	79c	

<b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 46a ou 64a + ligne 79a)</b>	80a	69 813
<b>Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 46b ou 64b + ligne 79b)</b>	80b	

**CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE PRÉVU À L'ARTICLE 244 QUATER B BIS DU CGI**

**V - DÉPENSES DE RECHERCHE COLLABORATIVE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CRC) ANNÉE CIVILE 2023**

Dépenses facturées par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés dans le cadre d'un contrat de collaboration de recherche effective (joindre la liste des organismes à partir du formulaire n° 2069-A-3-SD)	81	
<i>Dont dépenses éligibles afférentes aux opérations réalisées directement par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés (de premier ou second rang)<sup>13</sup></i>	<i>en France :</i>	82a
	<i>à l'étranger :</i>	82b
Montant total des dépenses de recherche collaborative éligibles après plafonnement <i>Si (ligne 82a + ligne 82b) n'excède pas 6 000 000 €, reporter ce montant ligne 83</i> <i>Si (ligne 82a + ligne 82b) excède 6 000 000 €, reporter 6 000 000 € ligne 83</i>	83	
Montant des aides publiques remboursables ou non <sup>14</sup>	84	
Montant des remboursements des aides publiques <sup>15</sup>	85	
Montant net des dépenses de recherche collaborative (ligne 83 - ligne 84 + ligne 85)	86	
<i>Dont montant net des dépenses de recherche collaborative exposées par les PME</i>	87	
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative [(ligne 86 - ligne 87) x 40 %] + (ligne 87 x 50%)	88	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 91d)	89	
<b>Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 88 + ligne 89)</b>	90	

**VI - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
		CIR			CRC
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collaborative
<b>TOTAL</b>		91a	91b	91c	91d

**VII - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DES CRÉDITS D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS**

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes et n° SIREN (pour les entreprises)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
		CIR			CRC
		Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collaborative
<b>TOTAL</b>		92a	92b	92c	92d

**VIII-1. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :** reporter le montant du crédit d'impôt déterminé lignes 80a et 90 sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 80a, 80b et 90 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

**VIII-2. Entreprises à l'impôt sur le revenu :** reporter le montant du crédit d'impôt déterminé ligne 80a et 90 sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 80a, 80b et 90 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

**VIII-3 . Mobilisation de créance auprès d'un établissement de crédit :**

Montant des créances de CIR dont la mobilisation est demandée	93	
Montant des créances de CRC dont la mobilisation est demandée	94	

*Les demandes de remboursement immédiat ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n° 2573-SD par voie dématérialisée ou sur l'imprimé n° 2573-SD disponible sur le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).*

**IX – SIGNATURE**

A BORDEAUX.....	Le 02/05/2024.....
Nom, Qualité E.Francerie Dirigeant.....	Signature
Adresse email mjpages@gertrude.fr.....	
Téléphone : .....	

13 Les opérations de recherche prévues au contrat de collaboration sont réalisées directement par les organismes de recherche agréés avec lesquels l'entreprise a conclu ledit contrat. Par dérogation, peuvent ouvrir droit au crédit d'impôt, les dépenses afférentes à certains travaux dont la réalisation est confiée par les organismes de recherche parties au contrat de collaboration à d'autres organismes de recherche agréés (BOI-BIC-RICI-10-15-20, II-C §300 à 340).

14 Les aides publiques, remboursables ou non, doivent être déduites de la base de calcul du crédit d'impôt calculé au titre de l'année ou des années au cours de laquelle ou desquelles les dépenses éligibles, que ces aides ont vocation à couvrir, sont exposées, conformément au I du B du II de l'article 244 quater B bis du CGI (BOI-BIC-RICI-10-15-30, I-C-3 § 120 à 150).

15 Le montant des remboursements d'aides publiques doit être multiplié par le rapport existant entre le taux du crédit d'impôt de l'année où l'aide remboursable a été déduite et le taux du crédit d'impôt de l'année où elle est remboursée partiellement ou totalement.

16 S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société mère joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration au relevé de solde n° 2572-SD relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n° 2058-CG.

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 ou Année : 2023

Dénomination de l'entreprise : SAEM GERTRUDE										Néant <input type="checkbox"/>		
SIREN de l'entreprise		3	2	1	5	2	3	0	8	6	PME au sens communautaire (Cocher la case)	
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n°2069-RCI-SD pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)												
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre										<input type="checkbox"/>		
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)												
Dénomination et adresse												
SIREN												
<b>I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE<sup>1</sup></b>												
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>												
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 <i>undecies</i> A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD												
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD												
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>												
Réduction d'impôt en faveur du mécénat <sup>2</sup> (article 238 <i>bis</i> du CGI) cf n°2069-M-FC-SD												
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen.												
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris												
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME												
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9% <sup>3</sup> ) + (ligne 2 x 9% <sup>3</sup> ) x 10/90 + ligne 3) (article 244 <i>quater</i> C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD												
dont montant préfinancé												
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte										1		
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de congés payés prévues à l'article L. 3141-32 du code du travail.										2		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés										3		
Réduction d'impôt au titre des investissements dans les collectivités d'outre-mer et en Nouvelle Calédonie (article 244 <i>quater</i> Y du CGI)												
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)												
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>												
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 <i>quater</i> M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD												
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 <i>nonies</i> du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD												
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD												

<sup>1</sup> Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n°2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

<sup>2</sup> Si le montant des dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt en faveur du mécénat est supérieur à 10 000 € au cours de l'exercice, remplir le tableau III en annexe.

<sup>3</sup> A partir du 1er janvier 2019, le CICE s'applique aux rémunérations n'excédant pas 2,5 fois le SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte. Le taux est de 9%.

Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles (article 220 <i>sexies</i> du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers (article 220 <i>quaterdecies</i> du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 <i>quindecies</i> du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'oeuvres dramatiques et de cirque (articles 220 <i>sexdecies</i> du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (art. 27 de la loi n°2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale "HVE" (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 <i>quater</i> I)	
<b>II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE</b> <sup>4</sup>	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 <i>quater</i> E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt recherche (pour dépenses de recherche, de collection et d'innovation) (article 244 <i>quater</i> B du CGI) cf n°2069-A-SD	69 813
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative « CRC » (article 244 <i>quater</i> B bis du CGI) cf. n°2069-A-SD	
<b>CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G-SD	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE</b>	
Crédit d'impôt famille (article 244 <i>quater</i> F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 <i>quater</i> L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques (article 220 <i>octies</i> du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 <i>quater</i> O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 <i>terdecies</i> du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'oeuvres musicales (article 220 <i>septdecies</i> du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 <i>quater</i> U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 <i>quater</i> V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 <i>undecies</i> du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 <i>quater</i> W du CGI) cf n°2079-CIOP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 <i>quater</i> X du CGI) cf n°2079-CIOL-SD	

<sup>4</sup> Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte de la déclaration n°2069-RCI-SD.

## **NOUVEAUTÉS :**

- Une nouvelle créance d'impôt, créée par la loi de finances pour 2022, est intégrée à ce formulaire :

La créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (2LI) : L'article 81 de la loi n° 2021-1900 de finances pour 2022 a créé une créance en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire. Cette créance est égale au montant de la taxe foncière sur les propriétés bâties prévue à l'article 1380 du CGI et remplace, à compter du 1er janvier 2023, l'exonération de taxe foncière antérieure.

- Un nouveau crédit d'impôt, créé par la loi de finances pour 2024, est intégré à ce formulaire :

Le crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « 3IV » (article 244 quater I) : L'article 35 de la loi de finances pour 2024 (n° 2023-1322 du 29 décembre 2023) créé un crédit d'impôt en faveur des investissements dans l'ensemble des étapes stratégiques de la chaîne de production de batteries, de panneaux solaires, d'éoliennes ou de pompes à chaleur.

Peuvent en bénéficier les entreprises qui implantent ou développent en France des capacités de production de ces équipements, de composants et sous-composants essentiels conçus et utilisés principalement comme intrants directs dans la production de ces équipements, ainsi que dans les outils de production et de valorisation des matières premières critiques également nécessaires à la production de ces équipements.

- Une nouvelle réduction d'impôt, instaurée par l'article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021 portant lutte contre le dérèglement climatique et renforcement de la résilience face à ses effets est intégrée à ce formulaire :

La réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (PTZ-m) : L'article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021 portant lutte contre le dérèglement climatique et renforcement de la résilience face à ses effets a instauré une réduction d'impôt à titre expérimental à compter du 1er janvier 2023 en faveur des établissements de crédit et des sociétés de financement qui accordent, sous conditions de ressources, des prêts à taux zéro à des personnes physiques ou morales, domiciliées dans ou à proximité d'une commune ayant mis en place une zone à faibles émissions mobilité (ZFE-m), pour l'achat de véhicules propres ou la transformation d'un véhicule thermique en véhicule électrique.

- Par ailleurs, le crédit d'impôt en faveur du rachat des entreprises (RAC) (article 220 nonies) s'applique pour le rachat de tout ou partie du capital d'une société avant le 31 décembre 2022.

**TABLEAUX DES IMMOBILISATIONS  
ET AMORTISSEMENTS**

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA
<b>20500000 Frais de logiciels</b>										
2	Log.visual studio pro 2005 sos dev. 08/03/07 Achat 6,0000	2,00 Linéaire	50,0000	1 199,52	08/03/07 6 120,00	E D	6 120,00	E D	E D	6 120,00
3	Log.genesis gestion temps mfp soft 13/07/07 Achat 10,0000	2,00 Linéaire	50,0000	2 469,60	13/07/07 12 600,00	E D	12 600,00	E D	E D	12 600,00
4	Log comptabilité 100 sql acg sage 29/06/07 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,0000	1 666,00	29/06/07 8 500,00	E D	8 500,00	E D	E D	8 500,00
6	Logiciel firewall aktea 20/09/07 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,0000	448,42	20/09/07 2 287,88	E D	2 287,88	E D	E D	2 287,88
7	Logiciel genesys 16/02/09 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,0000	401,80	16/02/09 2 050,00	E D	2 050,00	E D	E D	2 050,00
10	Adobe flash pro 28/11/12 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		28/11/12 2 185,95	E D	2 185,95	E D	E D	2 185,95
11	Licence d'aimsun 7 small + module progra 21/12/12 Achat	1,00 Linéaire	100,0000	818,30	21/12/12 4 175,00	E D	4 175,00	E D	E D	4 175,00
12	Aimsun - licence aimsun small 31/12/13 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		31/12/13 3 000,00	E D	3 000,00	E D	E D	3 000,00
13	Inpi - renouvellement marque c-z@ne 02/05/13 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		02/05/13 240,00	E D	240,00	E D	E D	240,00
14	Tss - dongle network 09/05/13 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		09/05/13 200,00	E D	200,00	E D	E D	200,00
15	Acronis backup&recovery (log. sauvegarde 07/10/13 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		07/10/13 162,30	E D	162,30	E D	E D	162,30
16	Acg- evolution del paie i7sql express 16/12/14 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		16/12/14 1 515,00	E D	1 515,00	E D	E D	1 515,00
17	Arcadie - evo vers del compta pk sql i7 29/03/16 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		29/03/16 3 000,00	E D	3 000,00	E D	E D	3 000,00
18	Techdata - golp/vsprofessional 2015 lice 24/08/16 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		24/08/16 1 074,81	E D	1 074,81	E D	E D	1 074,81
19	Compufirst logiciel dao licence 18/01/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333		18/01/18 6 421,98	E D	6 421,98	E D	E D	6 421,98
20	Licence logiciel essential objects 26/03/18 Achat	1,00 Linéaire	100,0000		26/03/18 807,30	E D	807,30	E D	E D	807,30

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA

20500000

## Frais de logiciels

21	Licence autocad lt 2021-compufirst 25/02/21 Achat	3,00 Linéaire 5 449,80	33,3333	25/02/21 5 449,80	E D	3 360,71	2 089,09	E D	1 816,60	E D	5 177,31	272,49
22	Componentsource-licence software carpet 21/08/23 Achat	1,00 Linéaire 1 719,00	100,000	21/08/23 1 719,00	E D		1 719,00	E D	620,75	E D	620,75	1 098,25
<i>Cumul du compte</i>		61 509,02		61 509,02	E D	57 700,93	2 089,09 1 719,00	E D	2 437,35	E D	60 138,28	1 370,74
<i>(hors cessions)</i>		61 509,02		61 509,02	E D X	57 700,93	2 089,09 1 719,00	E D X	2 437,35	E D X	60 138,28	1 370,74

Cumul linéaire : 2 437,35

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21540000

## Materiel et outillage

1	Etageres entrepot 30/03/95 Achat	5,00 Linéaire 284,49	20,0000	30/03/95 284,49	E D	284,49		E D		E D	284,49	
2	Perceuse sans fil leroym Merlin 29/01/96 Achat	4,00 Linéaire 125,14	25,0000	29/01/96 125,14	E D	125,14		E D		E D	125,14	
3	Modem radio uhfpc compatible 30/10/97 Achat	4,00 Linéaire 1 043,06	25,0000	30/10/97 1 043,06	E D	1 043,06		E D		E D	1 043,06	
4	Modem radio uhfpc 30/10/97 Achat	4,00 Linéaire 1 043,06	25,0000	30/10/97 1 043,06	E D	1 043,06		E D		E D	1 043,06	
5	Topometre std 5005 20/07/98 Achat	2,00 Linéaire 277,46	50,0000	20/07/98 277,46	E D	277,46		E D		E D	277,46	
6	Trumeter - topocenter 23/12/03 Achat	2,00 Linéaire 1,0000 204,00	50,0000 39,98	23/12/03 204,00	E D	204,00		E D		E D	204,00	
11	Detecteur de boucle active 31/07/06 Achat	4,00 Linéaire 1,0000 450,00	25,0000 88,20	31/07/06 450,00	E D	450,00		E D		E D	450,00	
13	Appareil photo pentax num k10d 16/02/08 Achat	4,00 Linéaire 1,0000 744,15	25,0000 145,85	16/02/08 744,15	E D	744,15		E D		E D	744,15	
14	Camscope hdr sr10 12/07/08 Achat	4,00 Linéaire 1,0000 937,40	25,0000 183,73	12/07/08 937,40	E D	937,40		E D		E D	937,40	
15	Diamant évolution - scie 27/12/10 Achat	4,00 Linéaire 1 999,00	25,0000	27/12/10 1 999,00	E D	1 999,00		E D		E D	1 999,00	
16	Caméra 26/05/11 Achat	4,00 Linéaire 2 264,00	25,0000 443,74	26/05/11 2 264,00	E D	2 264,00		E D		E D	2 264,00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique

**21540000 Matériel et outillage**

17	Gaignard-enregistreur vidéo 06/05/13 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	06/05/13	E 979,00 D 979,00		E D	E 979,00 D	
18	Brenner - caméra sony 22/05/13 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	22/05/13	E 800,00 D 800,00		E D	E 800,00 D	
19	Rs-analyseur réseau at 2000 12/11/21 Achat	4,00 Linéaire	25,0000	12/11/21	E 639,93 D 2 253,02	1 613,09	E 563,26 D	E 1 203,19 D	1 049,83
<i>Cumul du compte</i>		13 403,78			E 11 790,69 D 13 403,78	1 613,09	E 563,26 D	E 12 353,95 D	1 049,83
<i>(hors cessions)</i>		13 403,78			E 11 790,69 D 13 403,78 X	1 613,09	E 563,26 D X	E 12 353,95 D X	1 049,83

Cumul linéaire : 563,26      Cumul dégressif et dérogatoire :      dont dérogatoire :

**21810000 Installation ameg agentc**

1	Rtso - aménagement bureau 28/07/08 Achat	10,00 Linéaire	10,0000	28/07/08	E 1 230,00 D 1 230,00		E D	E 1 230,00 D	
2	Réfection sols de bureaux 12/05/09 Achat	10,00 Linéaire	10,0000	12/05/09	E 1 636,00 D 1 636,00		E D	E 1 636,00 D	
<i>Cumul du compte</i>		2 866,00			E 2 866,00 D 2 866,00		E D	E 2 866,00 D	
<i>(hors cessions)</i>		2 866,00			E 2 866,00 D 2 866,00 X		E D X	E 2 866,00 D X	

Cumul linéaire :      Cumul dégressif et dérogatoire :      dont dérogatoire :

**21820000 Matériel de transport**

8	Citroën c1 ap-445-gy 20/01/10 Achat	2,00 Linéaire	50,0000	20/01/10	E 95,00 D 95,00		E D	E 95,00 D	
11	Ucalase - renault clio ct-099-av 11/03/13 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	11/03/13	E 4 250,01 D 4 250,01		E D	E 4 250,01 D	
12	Fip - renault kangoo cy-636-dr 13/06/13 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	13/06/13	E 7 000,01 D 7 000,01		E D	E 7 000,01 D	
13	Fip - renault kangoo cy-550-cs 03/06/13 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	03/06/13	E 7 000,01 D 7 000,01		E D	E 7 000,01 D	
14	Auxifip- renault clio dd-679-gw 08/01/14 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	08/01/14	E 5 016,72 D 5 016,72		E D	E 5 016,72 D	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

**21820000 Matériel de transport**

15	Auxifip-renault scenic al-070-ka 18/03/14 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	18/03/14	E 11 739,13		E	E 11 739,13		
	Vente	11 739,13		11 739,13	D		D	D		
17	Kroely-clio estate ch-759-nq 26/11/15 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	26/11/15	E 8 678,33		E	E 8 678,33		
		8 678,33		8 678,33	D		D	D		
18	Cic leasing- ds7 ex-203-rk 30/11/22 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	30/11/22	E 81,53	2 758,95	E	E 946,83	E 1 028,36	1 812,12
		2 840,48		2 840,48	D		D	D		
19	Renault-captur fz-392-xj 07/02/23 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	07/02/23	E		E	E 3 402,00	E 3 402,00	15 498,00
		18 900,00		18 900,00	D	18 900,00	D	D		
20	Renault-captur fz-472-xj 07/02/23 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	07/02/23	E		E	E 3 348,00	E 3 348,00	15 252,00
		18 600,00		18 600,00	D	18 600,00	D	D		
21	Keos longwy-peugeot 308sw- wff443 19/07/23 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	19/07/23	E		E	E 1 349,10	E 1 349,10	13 640,90
		14 990,00		14 990,00	D	14 990,00	D	D		
	<i>Cumul du compte</i>	99 109,69			E 43 860,74	2 758,95	E	E 9 045,93	E 52 906,67	46 203,02
				99 109,69	D	52 490,00	D	D		
	<i>(hors cessions)</i>	87 275,56			E 32 026,61	2 758,95	E	E 9 045,93	E 41 072,54	46 203,02
				87 275,56	D	52 490,00	D	D		
					X		X	X		

Cumul linéaire : 9 045,93

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

**21830000 Matériel de bur & info**

1	Destructeur 2202 01/04/86 Achat	5,00 Dégressif	40,0000	01/04/86	E 522,29		E	E 522,29		
		522,29		522,29	D		D	D		
2	Machine a relier 01/04/88 Achat	5,00 Dégressif	40,0000	01/04/88	E 521,38		E	E 521,38		
		521,38		521,38	D		D	D		
5	Mipp table a dessin 01/12/93 Achat	5,00 Dégressif	40,0000	01/12/93	E 4 196,52		E	E 4 196,52		
		4 196,52		4 196,52	D		D	D		
8	Ordinateur olympus camedia 31/03/97 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	31/03/97	E 1 010,01		E	E 1 010,01		
		1 010,01		1 010,01	D		D	D		
9	Matériel a dessin courbes 28/11/97 Achat	4,00 Linéaire	25,0000	28/11/97	E 693,41		E	E 693,41		
		693,41		693,41	D		D	D		
10	Logiciel de suivi de projet 14/01/98 Achat	1,00 Linéaire	100,0000	14/01/98	E 702,79		E	E 702,79		
		702,79		702,79	D		D	D		
12	Olympus camedia c2000 zoom 13/09/99 Achat	3,00 Linéaire	33,3300	13/09/99	E 3 254,36		E	E 3 254,36		
		3 254,36	670,40	3 254,36	D		D	D		

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique
<b>21830000 Matériel de bur &amp; info</b>											
13	Canon np 6220 24/01/00 Achat 1,0000	5,00 Linéaire	20,0000	24/01/00	E 3 188,62 D 3 188,62		E D	E 3 188,62 D			
14	Canon cad d1 np6020 24/01/00 Achat 1,0000	5,00 Linéaire	20,0000	24/01/00	E 1 163,49 D 1 163,49		E D	E 1 163,49 D			
15	Machine à plier 29/02/00 Achat 1,0000	5,00 Linéaire	20,0000	29/02/00	E 1 940,68 D 1 940,68		E D	E 1 940,68 D			
18	Logiciel montpellier wrq rnsvt-ares 23/03/01 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	23/03/01	E 598,82 D 598,82		E D	E 598,82 D			
19	Programmeur universel eetools 13/04/01 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	13/04/01	E 998,54 D 998,54		E D	E 998,54 D			
20	Logiciel microsoft project / inmac 13/07/01 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	13/07/01	E 608,27 D 608,27		E D	E 608,27 D			
21	Kit geo concept-geo concept 18/01/02 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000	18/01/02	E 2 952,00 D 2 952,00		E D	E 2 952,00 D			
22	Logiciel autocad-inmac 08/02/02 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000	08/02/02	E 1 190,00 D 1 190,00		E D	E 1 190,00 D			
23	Micro ordi amd xp 1800-media 2000 25/06/02 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	25/06/02	E 2 074,41 D 2 074,41		E D	E 2 074,41 D			
24	Transmetteur-erco&gener 19/07/02 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	19/07/02	E 433,00 D 433,00		E D	E 433,00 D			
25	Ports serie-ares 31/07/02 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	31/07/02	E 1 336,00 D 1 336,00		E D	E 1 336,00 D			
26	Log visual studio-sos developers 01/08/02 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000	01/08/02	E 355,00 D 355,00		E D	E 355,00 D			
27	Transmetteur-erco&gener 18/10/02 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	18/10/02	E 534,00 D 534,00		E D	E 534,00 D			
28	Testeur protocole-lv2i 06/11/02 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300	06/11/02	E 1 034,00 D 1 034,00		E D	E 1 034,00 D			
29	Logiciel acrobat - ma2v 27/01/03 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000	27/01/03	E 290,00 D 290,00		E D	E 290,00 D			
31	Logiciel geo - strait & mix 07/04/03 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000	07/04/03	E 972,00 D 972,00		E D	E 972,00 D			

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21830000 Matériel de bur &amp; info</b>										
32	Micro ordi amd xp 2500 - media 2000 28/06/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 994,14	33,3300 194,85	28/06/03 994,14	E D	994,14	E D	E D	994,14
33	Imprimante laser - ares 18/08/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 611,10	33,3300 119,78	18/08/03 611,10	E D	611,10	E D	E D	611,10
34	Netmaster - microtronique 13/10/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 455,00	33,3300 89,18	13/10/03 455,00	E D	455,00	E D	E D	455,00
35	Micro ordi dell p4 - dell 21/11/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 1 678,00	33,3300 328,89	21/11/03 1 678,00	E D	1 678,00	E D	E D	1 678,00
36	Fastrack - erco & gener 02/12/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 412,50	33,3300 80,85	02/12/03 412,50	E D	412,50	E D	E D	412,50
37	Console pivotante - jpg 03/12/03 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 530,50	33,3300 103,98	03/12/03 530,50	E D	530,50	E D	E D	530,50
38	Imprimante hp deskjet 5652 12/01/04 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 182,72	33,3300 35,81	12/01/04 182,72	E D	182,72	E D	E D	182,72
39	Set devell oem nm11 10/03/04 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 283,67	33,3300 54,24	10/03/04 283,67	E D	283,67	E D	E D	283,67
40	Logiciel windows xp prof 18/04/04 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000 428,00	100,000	18/04/04 428,00	E D	428,00	E D	E D	428,00
41	Logiciel autocad lt 2004 22/03/04 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000 1 195,00	100,000 234,22	22/03/04 1 195,00	E D	1 195,00	E D	E D	1 195,00
42	Ordin.delloptiplex gx 270 23/03/04 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 1 616,81	33,3300 316,89	23/03/04 1 616,81	E D	1 616,81	E D	E D	1 616,81
43	Ordi.dell optiplex gx 270 23/03/04 Achat 1,0000	3,00 Linéaire	33,3300 1 515,19	33,3300 296,98	23/03/04 1 515,19	E D	1 515,19	E D	E D	1 515,19
59	Licence geo concept cub 30/11/05 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000 4 964,00	100,000 972,94	30/11/05 4 964,00	E D	4 964,00	E D	E D	4 964,00
60	Logiciel ip*works v6 java 09/11/05 Achat 1,0000	1,00 Linéaire	100,000 581,72	100,000 114,02	09/11/05 581,72	E D	581,72	E D	E D	581,72
69	Switch hp procure 23/11/06 Achat 2,0000	3,00 Linéaire	33,3300 639,66	33,3300 125,37	23/11/06 639,66	E D	639,66	E D	E D	639,66
70	Logiciel autocad lt 2007 17/11/06 Achat 2,0000	1,00 Linéaire	100,000 2 408,70	100,000 472,11	17/11/06 2 408,70	E D	2 408,70	E D	E D	2 408,70

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21830000 Matériel de bur &amp; info</b>										
71	Migration paie 500 vers sage pack 29/09/06 Achat 1,0000	1,00 Linéaire 1 090,00	100,000 213,64	29/09/06 1 090,00	E D	1 090,00	E D	E D	1 090,00	
72	Logiciel autocad lt 2007 18/08/06 Achat 2,0000	1,00 Linéaire 2 408,70	100,000 472,11	18/08/06 2 408,70	E D	2 408,70	E D	E D	2 408,70	
73	Ordinateurs dell dimension 5100 01/06/06 Achat 3,0000	3,00 Linéaire 2 127,00	33,3300 416,89	01/06/06 2 127,00	E D	2 127,00	E D	E D	2 127,00	
74	Firewall tz170 et routeur cisco 801 31/05/06 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 2 910,00	33,3300 570,36	31/05/06 2 910,00	E D	2 910,00	E D	E D	2 910,00	
75	Ordinateur portable dell inspiron 09/04/06 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 1 328,00	33,3300 260,29	09/04/06 1 328,00	E D	1 328,00	E D	E D	1 328,00	
76	Ordinateurs hp rp3410 pa8900 29/03/06 Achat 2,0000	3,00 Linéaire 10 295,32	33,3300 2 017,88	29/03/06 10 295,32	E D	10 295,32	E D	E D	10 295,32	
77	Micro onduleur sena ss800 17/03/06 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 1 074,15	33,3300 210,53	17/03/06 1 074,15	E D	1 074,15	E D	E D	1 074,15	
78	Ordinateur dell precision 380 13/03/06 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 1 507,71	33,3300 295,51	13/03/06 1 507,71	E D	1 507,71	E D	E D	1 507,71	
79	Logiciel autocad light 2006 28/02/06 Achat 2,0000	1,00 Linéaire 2 392,94	100,000 469,02	28/02/06 2 392,94	E D	2 392,94	E D	E D	2 392,94	
80	Module gest° formation & carrieres 01/01/06 Achat 1,0000	1,00 Linéaire 1 290,00	100,000 252,84	01/01/06 1 290,00	E D	1 290,00	E D	E D	1 290,00	
81	Passerelle uc-7420-lx matrox 12/01/06 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 671,73	33,3300 131,66	12/01/06 671,73	E D	671,73	E D	E D	671,73	
82	Imprimante hp laserjet 4250 mibs 27/04/07 Achat 1,0000	3,00 Linéaire 1 264,30	33,3300 247,80	27/04/07 1 264,30	E D	1 264,30	E D	E D	1 264,30	
83	Video pro rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 189,39	50,0000 37,12	03/12/07 189,39	E D	189,39	E D	E D	189,39	
84	Gx 280 dev rachat dell 03/12/07 Achat 3,0000	2,00 Linéaire 423,93	50,0000 83,09	03/12/07 423,93	E D	423,93	E D	E D	423,93	
85	Dock rachat dell 03/12/07 Achat 11,0000	2,00 Linéaire 148,50	50,0000 29,11	03/12/07 148,50	E D	148,50	E D	E D	148,50	
86	Moniteur crt rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 11,49	50,0000 2,25	03/12/07 11,49	E D	11,49	E D	E D	11,49	

**SAEM GERTRUDE**  
**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21830000                    Matériel de bur &amp; info</b>										
87	Moniteur tft rachat dell 03/12/07 Achat 3,0000	2,00 Linéaire 123,24	50,0000 24,16	03/12/07 123,24	E D	123,24	E D	E D	123,24	
88	Latitude x300 rachat dell 03/12/07 Achat 3,0000	2,00 Linéaire 585,57	50,0000 114,77	03/12/07 585,57	E D	585,57	E D	E D	585,57	
89	Dvd+r/rw rachat dell 03/12/07 Achat 2,0000	2,00 Linéaire 94,64	50,0000 18,55	03/12/07 94,64	E D	94,64	E D	E D	94,64	
90	Software rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 1 264,34	50,0000 247,81	03/12/07 1 264,34	E D	1 264,34	E D	E D	1 264,34	
91	Dell 1700 n rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 50,87	50,0000 9,97	03/12/07 50,87	E D	50,87	E D	E D	50,87	
92	Paweredge rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 447,17	50,0000 87,65	03/12/07 447,17	E D	447,17	E D	E D	447,17	
93	Robot rachat dell 03/12/07 Achat 1,0000	2,00 Linéaire 487,85	50,0000 95,62	03/12/07 487,85	E D	487,85	E D	E D	487,85	
94	M60 rachat dell 03/12/07 Achat 10,0000	2,00 Linéaire 2 669,50	50,0000 523,22	03/12/07 2 669,50	E D	2 669,50	E D	E D	2 669,50	
95	Cm cic bail - traceur hp 14/05/10 Achat	3,00 Linéaire 104,61	33,3333	14/05/10 104,61	E D	104,61	E D	E D	104,61	
96	Ordinateur (rachat leasing) 27/01/11 Achat	2,00 Linéaire 3 926,33	50,0000 769,56	27/01/11 3 926,33	E D	3 926,33	E D	E D	3 926,33	
97	Hp- 2 écrans hp zr2440w 05/10/12 Achat	3,00 Linéaire 729,36	33,3333	05/10/12 729,36	E D	729,36	E D	E D	729,36	
98	Computacenter - ecran in led 14/06/13 Achat	3,00 Linéaire 339,00	33,3333	14/06/13 339,00	E D	339,00	E D	E D	339,00	
99	Leroy merlin - caméra dome 12/06/13 Achat	3,00 Linéaire 224,92	33,3333	12/06/13 224,92	E D	224,92	E D	E D	224,92	
101	Bfs canon-fax photocopieur 17/04/14 Achat	1,00 Linéaire 60,00	100,0000	17/04/14 60,00	E D	60,00	E D	E D	60,00	
102	Iiyama-ecran pc led 27" montpellier 27/03/14 Achat	3,00 Linéaire 407,40	33,3333	27/03/14 407,40	E D	407,40	E D	E D	407,40	
103	Tv samsung+tv lg 25/09/15 Achat	3,00 Linéaire 2 021,58	33,3333	25/09/15 2 021,58	E D	2 021,58	E D	E D	2 021,58	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

21830000

Matériel de bur &amp; info

104	Ip caméra 4g/3g/umts 13/06/15 Achat	3,00 657,37	Linéaire	33,3333	13/06/15 657,37	E D	657,37	E D	E D	657,37	
111	Techdata hp elite display e242 monitor 10/11/16 Achat	3,00 319,72	Linéaire	33,3333	10/11/16 319,72	E D	319,72	E D	E D	319,72	
112	Techdata hp probook 450 i3 27/10/16 Achat	3,00 469,52	Linéaire	33,3333	27/10/16 469,52	E D	469,52	E D	E D	469,52	
113	Techdata 2 hp 3001 pr usb3 port replicat 24/10/16 Achat	3,00 207,60	Linéaire	33,3333	24/10/16 207,60	E D	207,60	E D	E D	207,60	
114	Techdata 2 hp probook 450 i7 14/10/16 Achat	3,00 1 252,52	Linéaire	33,3333	14/10/16 1 252,52	E D	1 252,52	E D	E D	1 252,52	
115	Credit cooperatif - mat info 14/08/16 Achat	3,00 493,28	Linéaire	33,3333	14/08/16 493,28	E D	493,28	E D	E D	493,28	
116	Techdata hp laserjet pro 400 m402n 22/06/16 Achat	3,00 182,00	Linéaire	33,3333	22/06/16 182,00	E D	182,00	E D	E D	182,00	
117	Techdata hp laserjet pro sheet 550 pages 22/06/16 Achat	3,00 115,37	Linéaire	33,3333	22/06/16 115,37	E D	115,37	E D	E D	115,37	
118	Ues hp 4952a protocol analyzer 11/12/16 Achat	3,00 450,00	Linéaire	33,3333	11/12/16 450,00	E D	450,00	E D	E D	450,00	
119	Dell latitude rugged 5414 09/04/17 Achat	3,00 2 312,48	Linéaire	33,3333	09/04/17 2 312,48	E D	2 312,48	E D	E D	2 312,48	
120	Boitier nas, qisques durs, mémoires 03/05/17 Achat	3,00 1 837,66	Linéaire	33,3333	03/05/17 1 837,66	E D	1 837,66	E D	E D	1 837,66	
121	Disque stockage mémoire 26/04/17 Achat	3,00 544,83	Linéaire	33,3333	26/04/17 544,83	E D	544,83	E D	E D	544,83	
122	Serveur nas synology ds1515 07/08/17 Achat	3,00 800,00	Linéaire	33,3333	07/08/17 800,00	E D	800,00	E D	E D	800,00	
123	Neo more analyseur flux pc 07/07/17 Achat	3,00 542,00	Linéaire	33,3333	07/07/17 542,00	E D	542,00	E D	E D	542,00	
125	Cypress dl rack serveur c7000 13/11/17 Achat	3,00 2 000,00	Linéaire	33,3333	13/11/17 2 000,00	E D	2 000,00	E D	E D	2 000,00	
126	Cypress blade system c7000 13/11/17 Achat	3,00 2 533,00	Linéaire	33,3333	13/11/17 2 533,00	E D	2 533,00	E D	E D	2 533,00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA							
<b>21830000 Matériel de bur &amp; info</b>											
127	Tech data 3 ordinateurs dell preci t3420 21/02/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	3 206,53	21/02/18 3 206,53	E D	3 206,53	E D	E D	3 206,53	
128	Boulangier projecteur xiaomi mi laser 15/09/18 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	1 707,49	15/09/18 1 707,49	E D	1 466,55 240,94	E D	240,94	E D	1 707,49
129	Tech data boitier vpn 28/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	887,36	28/11/18 887,36	E D	887,36	E D	E D	887,36	
130	Tech data 5 écrans dell 24 23.8" 29/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	680,45	29/11/18 680,45	E D	680,45	E D	E D	680,45	
131	Tech data 4 stations légères dell 24kj5 29/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	603,88	29/11/18 603,88	E D	603,88	E D	E D	603,88	
132	Tech data ordinateur optilex 5050sf/i5 29/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	680,15	29/11/18 680,15	E D	680,15	E D	E D	680,15	
133	Tech data ecran ultrasharp 27 infinity 29/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	392,20	29/11/18 392,20	E D	392,20	E D	E D	392,20	
134	Tech data imprimante hplaser jet pro 29/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	168,14	29/11/18 168,14	E D	168,14	E D	E D	168,14	
135	Tech data 4 claviers souris 30/11/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	80,60	30/11/18 80,60	E D	80,60	E D	E D	80,60	
136	Tech data ecran dell 24 monitor 23.8" 04/12/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	140,06	04/12/18 140,06	E D	140,06	E D	E D	140,06	
137	Tech data station légère dell dock 04/12/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	155,26	04/12/18 155,26	E D	155,26	E D	E D	155,26	
138	Tech data clavier souris 04/12/18 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	31,08	04/12/18 31,08	E D	31,08	E D	E D	31,08	
139	Tech data 3 pc stagiaires jh38r 29/04/19 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	2 573,89	29/04/19 2 573,89	E D	2 573,89	E D	E D	2 573,89	
140	Darty onduleur eaton 1500va/250v 02/05/19 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	556,65	02/05/19 556,65	E D	556,65	E D	E D	556,65	
141	Tech data 1 écran ultrasharp 24 monitor 04/10/19 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	178,72	04/10/19 178,72	E D	178,72	E D	E D	178,72	
142	Caméra hd dahlia surveillance 11/02/19 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	540,00	11/02/19 540,00	E D	540,00	E D	E D	540,00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.			
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale		
<b>21830000 Matériel de bur &amp; info</b>													
144	Techdata 4 ordinateur opti 7070 core i7 21/02/20 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	3 187,72	21/02/20 3 187,72	E D	3 040,13	147,59	E D	147,59	E D	3 187,72	
145	Techdata 4 écrans 24" ultrasharp 21/02/20 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	572,72	21/02/20 572,72	E D	546,21	26,51	E D	26,51	E D	572,72	
146	Dell- 1 ordinateur latitude 5510 base bt 27/10/20 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	759,70	27/10/20 759,70	E D	551,48	208,22	E D	208,22	E D	759,70	
147	Lumen 1 ordinateur hp 15 25/11/20 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	547,00	25/11/20 547,00	E D	382,89	164,11	E D	164,11	E D	547,00	
148	Ensemble logitech visioconférence 16/04/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	500,00	16/04/21 500,00	E D	284,73	215,27	E D	166,67	E D	451,40	48,60
149	Routeur wifi 6 nighthawk 03/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	711,73	03/06/21 711,73	E D	374,31	337,42	E D	237,24	E D	611,55	100,18
150	2 apple iphone 12 64go noir sfr 21/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	773,00	21/06/21 773,00	E D	393,66	379,34	E D	257,67	E D	651,33	121,67
151	2 iphone 12 pro 128 go noir sfr 21/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	1 239,00	21/06/21 1 239,00	E D	630,97	608,03	E D	413,00	E D	1 043,97	195,03
152	1 iphone 12 128go noir sfr 21/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	440,00	21/06/21 440,00	E D	224,08	215,92	E D	146,67	E D	370,75	69,25
153	1 samsung galaxy s21 5g 128go sfr 21/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	400,00	21/06/21 400,00	E D	203,70	196,30	E D	133,33	E D	337,03	62,97
154	1 samsung galaxy s21 512 go argent sfr 21/06/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	791,00	21/06/21 791,00	E D	402,83	388,17	E D	263,67	E D	666,50	124,50
155	Vidéoprojecteur mi laser projector 150 21/08/21 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	1 500,00	21/08/21 1 500,00	E D	680,56	819,44	E D	500,00	E D	1 180,56	319,44
156	Dell emc -ordinateur dell latitude 5520 03/05/22 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	1 100,00	03/05/22 1 100,00	E D	242,41	857,59	E D	366,67	E D	609,08	490,92
157	Td synnex- serveur ds720 2bay nas celero 07/11/22 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	547,05	07/11/22 547,05	E D	27,35	519,70	E D	182,35	E D	209,70	337,35
158	Td synnex-dell thunderbolt dock 07/11/22 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	737,12	07/11/22 737,12	E D	36,86	700,26	E D	245,71	E D	282,57	454,55
159	Fs- switch s3910-24ts 08/12/22 Achat	3,00 Linéaire	33,3333	1 627,00	08/12/22 1 627,00	E D	34,65	1 592,35	E D	542,33	E D	576,98	1 050,02

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						Économique	Fiscale

21830000

## Materiel de bur &amp; info

160	Edv services - ecran pc samsung 02/12/22 Achat	3,00 Linéaire 878,90	33,3333	02/12/22 878,90	E D	23,60	855,30	E D	292,97	E D	316,57	562,33
161	Dell-serveur poweredge r760xs 26/06/23 Achat	3,00 Linéaire 5 933,00	33,3333	26/06/23 5 933,00	E D		5 933,00	E D	1 016,30	E D	1 016,30	4 916,70
162	Riello ups- onduleur 15/11/23 Achat	3,00 Linéaire 846,00	33,3333	15/11/23 846,00	E D		846,00	E D	36,03	E D	36,03	809,97
163	Rielloups-2coffret ext sentinel rac.serv 15/11/23 Achat	3,00 Linéaire 1 005,00	33,3333	15/11/23 1 005,00	E D		1 005,00	E D	42,81	E D	42,81	962,19
164	Rielloups-carte reseau netman serv 15/11/23 Achat	3,00 Linéaire 132,00	33,3333	15/11/23 132,00	E D		132,00	E D	5,62	E D	5,62	126,38
<i>Cumul du compte</i>		143 263,59		143 263,59	E D	126 875,13	8 472,46	E D	5 636,41	E D	132 511,54	10 752,05
<i>(hors cessions)</i>		143 263,59		143 263,59	E D X	126 875,13	8 472,46 7 916,00	E D X	5 636,41	E D X	132 511,54	10 752,05

Cumul linéaire : 5 636,41

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

21840000

## Mobilier de bureau

2	Bureau dactylo 01/09/85 Achat	5,00 Linéaire 177,57	20,0000	01/09/85 177,57	E D	177,57		E D		E D	177,57	
3	Bureau dactylo 01/09/85 Achat	5,00 Linéaire 177,57	20,0000	01/09/85 177,57	E D	177,57		E D		E D	177,57	
4	Fauteuil 01/09/85 Achat	5,00 Linéaire 301,47	20,0000	01/09/85 301,47	E D	301,47		E D		E D	301,47	
5	Armoire 01/03/86 Achat	5,00 Linéaire 352,16	20,0000	01/03/86 352,16	E D	352,16		E D		E D	352,16	
6	Bar de bureau 01/06/86 Achat	5,00 Linéaire 502,32	20,0000	01/06/86 502,32	E D	502,32		E D		E D	502,32	
7	Rayonnages labo 01/07/87 Achat	5,00 Linéaire 2 031,58	20,0000	01/07/87 2 031,58	E D	2 031,58		E D		E D	2 031,58	
8	Bureau ministre 01/08/87 Achat	5,00 Linéaire 361,65	20,0000	01/08/87 361,65	E D	361,65		E D		E D	361,65	
9	Chaises 01/08/87 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 518,63	20,0000	01/08/87 518,63	E D	518,63		E D		E D	518,63	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique
<b>21840000 Mobilier de bureau</b>											
10	Table telephone 01/08/87 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	116,32	01/08/87 116,32	E D	116,32	E D	E D	116,32	
11	Bureau ministre 01/08/87 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	371,37	01/08/87 371,37	E D	371,37	E D	E D	371,37	
12	Pied carosse + alveoles labo 01/09/87 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	206,57	01/09/87 206,57	E D	206,57	E D	E D	206,57	
13	Fauteuils travail 01/11/87 Achat 6,0000	5,00 Linéaire	20,0000	1 073,61	01/11/87 1 073,61	E D	1 073,61	E D	E D	1 073,61	
14	Bureau 1/2 ministre retour 01/11/87 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	583,57	01/11/87 583,57	E D	583,57	E D	E D	583,57	
15	Chaises travail labo 01/01/88 Achat 2,0000	5,00 Linéaire	20,0000	600,59	01/01/88 600,59	E D	600,59	E D	E D	600,59	
16	Chaise secretaire (mhl) 01/01/88 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	231,57	01/01/88 231,57	E D	231,57	E D	E D	231,57	
17	Bureau ministre (mhl) 01/01/88 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	371,37	01/01/88 371,37	E D	371,37	E D	E D	371,37	
18	Armoire haute a rideaux 01/03/88 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	388,44	01/03/88 388,44	E D	388,44	E D	E D	388,44	
19	Armoire hte rideau 5 tablettes 01/03/88 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	403,38	01/03/88 403,38	E D	403,38	E D	E D	403,38	
20	Hp 8089856 mob.p/unites graph. 01/08/88 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	2 911,50	01/08/88 2 911,50	E D	2 911,50	E D	E D	2 911,50	
21	Armoire airborne en 100 01/04/89 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	393,78	01/04/89 393,78	E D	393,78	E D	E D	393,78	
22	Fauteuil airborne 01/06/89 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	257,09	01/06/89 257,09	E D	257,09	E D	E D	257,09	
23	Divers mobiliers airborne 01/07/89 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	5 051,86	01/07/89 5 051,86	E D	5 051,86	E D	E D	5 051,86	
24	Fauteuil (j.j.m) 01/10/89 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	362,83	01/10/89 362,83	E D	362,83	E D	E D	362,83	
25	Inmac mobilier 01/11/91 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	589,98	01/11/91 589,98	E D	589,98	E D	E D	589,98	

**SAEM GERTRUDE**  
**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21840000 Mobilier de bureau</b>										
26	Air borne fauteuil 01/11/91 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	429,30	01/11/91 429,30	E D	429,30	E D	429,30	
27	Abe solutions amenagts bureau 01/05/91 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	7 860,88	01/05/91 7 860,88	E D	7 860,88	E D	7 860,88	
28	Air borne 5 chaises visiteurs 01/02/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	935,17	01/02/93 935,17	E D	935,17	E D	935,17	
29	Air borne 1 fauteuil 01/02/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	276,41	01/02/93 276,41	E D	276,41	E D	276,41	
30	Air borne armoires rideaux 01/12/93 Achat 19,0000	5,00 Linéaire	20,0000	8 211,67	01/12/93 8 211,67	E D	8 211,67	E D	8 211,67	
31	Air borne 13 bureaux ministre 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	6 433,04	01/12/93 6 433,04	E D	6 433,04	E D	6 433,04	
32	Air borne bureau 1/2min. 160x80 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	347,58	01/12/93 347,58	E D	347,58	E D	347,58	
33	Air borne bur. ministre 140x80 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	334,78	01/12/93 334,78	E D	334,78	E D	334,78	
34	Air borne tables start'up 01/12/93 Achat 3,0000	5,00 Linéaire	20,0000	836,03	01/12/93 836,03	E D	836,03	E D	836,03	
35	Air borne bureaux start'up 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	955,86	01/12/93 955,86	E D	955,86	E D	955,86	
36	Air borne table conviviale 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	209,46	01/12/93 209,46	E D	209,46	E D	209,46	
37	Air borne caissons roulants 3tir 01/12/93 Achat 2,0000	5,00 Linéaire	20,0000	358,56	01/12/93 358,56	E D	358,56	E D	358,56	
38	Air borne caisson roulant 2 tirr 01/12/93 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	179,28	01/12/93 179,28	E D	179,28	E D	179,28	
39	Air borne chaises travail 01/12/93 Achat 6,0000	5,00 Linéaire	20,0000	960,43	01/12/93 960,43	E D	960,43	E D	960,43	
40	Air borne chaises visiteur 01/12/93 Achat 15,0000	5,00 Linéaire	20,0000	1 097,63	01/12/93 1 097,63	E D	1 097,63	E D	1 097,63	
41	Air borne fauteuils travail 01/12/93 Achat 11,0000	5,00 Linéaire	20,0000	1 992,20	01/12/93 1 992,20	E D	1 992,20	E D	1 992,20	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA

21840000

Mobilier de bureau

42	Air borne tabourets dessinateurs 01/12/93 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 231,72	20,0000	01/12/93 231,72	E D	231,72		E D	E D	231,72	
44	Bureau gris 120 air borne 01/06/94 Achat	5,00 Linéaire 365,88	20,0000	01/06/94 365,88	E D	365,88		E D	E D	365,88	
45	Bureau gris 160 airborne 01/06/94 Achat	5,00 Linéaire 206,72	20,0000	01/06/94 206,72	E D	206,72		E D	E D	206,72	
46	Caissons roulettes air borne 01/06/94 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 365,88	20,0000	01/06/94 365,88	E D	365,88		E D	E D	365,88	
47	Chaises spring airborne 01/06/94 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 356,73	20,0000	01/06/94 356,73	E D	356,73		E D	E D	356,73	
48	Siege dessinateur air borne 01/06/94 Achat	5,00 Linéaire 137,20	20,0000	01/06/94 137,20	E D	137,20		E D	E D	137,20	
49	Tables convergence airborne 01/01/94 Achat 4,0000	5,00 Linéaire 1 584,25	20,0000	01/01/94 1 584,25	E D	1 584,25		E D	E D	1 584,25	
50	Tables conference airborne 01/01/94 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 600,04	20,0000	01/01/94 600,04	E D	600,04		E D	E D	600,04	
51	Fauteuils conference airborne 01/01/94 Achat 10,0000	5,00 Linéaire 2 222,71	20,0000	01/01/94 2 222,71	E D	2 222,71		E D	E D	2 222,71	
52	Fauteuil dossier haut airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 1 685,98	20,0000	01/01/94 1 685,98	E D	1 685,98		E D	E D	1 685,98	
53	Fauteuils dossier bas airborne 01/01/94 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 2 382,50	20,0000	01/01/94 2 382,50	E D	2 382,50		E D	E D	2 382,50	
54	Table de conference airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 478,39	20,0000	01/01/94 478,39	E D	478,39		E D	E D	478,39	
55	Convivialite 3/4 rond airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 622,91	20,0000	01/01/94 622,91	E D	622,91		E D	E D	622,91	
56	Caisson roulettes airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 289,96	20,0000	01/01/94 289,96	E D	289,96		E D	E D	289,96	
57	Rangement bas 2 portes airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 592,72	20,0000	01/01/94 592,72	E D	592,72		E D	E D	592,72	
58	Rangement haut 2 portes airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 686,94	20,0000	01/01/94 686,94	E D	686,94		E D	E D	686,94	

**SAEM GERTRUDE**  
**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21840000 Mobilier de bureau</b>										
59	Chauffeuses airborne 01/01/94 Achat 3,0000	5,00 Linéaire 1 130,56	20,0000	01/01/94 1 130,56	E D	1 130,56	E D	E D	1 130,56	
60	Table ronde 4/6 airborne 01/01/94 Achat	5,00 Linéaire 579,92	20,0000	01/01/94 579,92	E D	579,92	E D	E D	579,92	
61	3 fauteuils spring dossier std 13/03/97 Achat 3,0000	5,00 Linéaire 724,44	20,0000	13/03/97 724,44	E D	724,44	E D	E D	724,44	
62	Table bureau gris mouchete 27/11/97 Achat	5,00 Linéaire 250,40	20,0000	27/11/97 250,40	E D	250,40	E D	E D	250,40	
63	7 chaises 21/08/98 Achat	5,00 Linéaire 339,20	20,0000	21/08/98 339,20	E D	339,20	E D	E D	339,20	
64	2 armoires 21/08/98 Achat	5,00 Linéaire 309,01	20,0000	21/08/98 309,01	E D	309,01	E D	E D	309,01	
65	Bureau 21/08/98 Achat	5,00 Linéaire 355,21	20,0000	21/08/98 355,21	E D	355,21	E D	E D	355,21	
66	2 tables 21/08/98 Achat	5,00 Linéaire 667,57	20,0000	21/08/98 667,57	E D	667,57	E D	E D	667,57	
67	Armoires...-slibail 18/01/02 Achat 1,0000	4,00 Linéaire 1 010,28	25,0000 198,01	18/01/02 1 010,28	E D	1 010,28	E D	E D	1 010,28	
68	Siege-amplitude 17/05/02 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 474,60	20,0000 93,02	17/05/02 474,60	E D	474,60	E D	E D	474,60	
69	Rayonnage tubulaire- jpg 03/02/03 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 1 244,95	20,0000 244,01	03/02/03 1 244,95	E D	1 244,95	E D	E D	1 244,95	
70	Armoire a rideaux - bur occase 08/12/03 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 359,53	20,0000 70,47	08/12/03 359,53	E D	359,53	E D	E D	359,53	
71	Fauteuil newport dossier 60cm 22/06/04 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 507,00	20,0000 99,37	22/06/04 507,00	E D	507,00	E D	E D	507,00	
72	Ensemble mobilier bureau poirier - 14/04/04 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 1 593,47	20,0000 312,32	14/04/04 1 593,47	E D	1 593,47	E D	E D	1 593,47	
73	Fauteuil laureat confort noir 25/10/04 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 165,00	20,0000 32,34	25/10/04 165,00	E D	165,00	E D	E D	165,00	
74	Chaise haute sokoia 24/11/04 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 130,00	20,0000 25,48	24/11/04 130,00	E D	130,00	E D	E D	130,00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition Montant TVA						
<b>21840000 Mobilier de bureau</b>										
75	Fauteuil leo confort noir 19/05/05 Achat 5,0000	5,00 Linéaire 247,50	20,0000 48,51	19/05/05 247,50	E D	247,50		E D	E D	247,50
76	Fauteuil laureat confort 14/12/06 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 446,62	20,0000 87,54	14/12/06 446,62	E D	446,62		E D	E D	446,62
77	Module multibloc avec rideaux 06/09/06 Achat 4,0000	5,00 Linéaire 401,90	20,0000 78,77	06/09/06 401,90	E D	401,90		E D	E D	401,90
78	Armoires a rideaux 21/07/06 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 565,90	20,0000 110,92	21/07/06 565,90	E D	565,90		E D	E D	565,90
79	Module multibloc sans rideaux 28/06/06 Achat 3,0000	5,00 Linéaire 237,00	20,0000 46,45	28/06/06 237,00	E D	237,00		E D	E D	237,00
80	Caisson mobile 22/06/06 Achat 4,0000	5,00 Linéaire 299,50	20,0000 58,70	22/06/06 299,50	E D	299,50		E D	E D	299,50
81	Fauteuil laureat confort noir 20/06/06 Achat 3,0000	5,00 Linéaire 507,00	20,0000 99,37	20/06/06 507,00	E D	507,00		E D	E D	507,00
82	Module multibloc avec rideaux 02/06/06 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 570,00	20,0000 111,72	02/06/06 570,00	E D	570,00		E D	E D	570,00
83	Fauteuil leo confort noir 28/02/06 Achat 2,0000	5,00 Linéaire 218,00	20,0000 42,73	28/02/06 218,00	E D	218,00		E D	E D	218,00
84	Alinea - bureau jjm 28/08/08 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 788,84	20,0000 154,61	28/08/08 788,84	E D	788,84		E D	E D	788,84
85	Bruneau - aimoire rideaux demont. 19/05/08 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 1 457,90	20,0000 285,75	19/05/08 1 457,90	E D	1 457,90		E D	E D	1 457,90
86	Armoire monobloc battante 06/02/08 Achat 1,0000	5,00 Linéaire 522,50	20,0000 102,41	06/02/08 522,50	E D	522,50		E D	E D	522,50
87	Fiducial siège zbody mobilier ste eulali 25/09/18 Achat 5,00 Linéaire 557,26	20,0000	25/09/18 557,26	E D	475,52	81,74	E D	81,74	E D	557,26
91	Officedepot 5 sieges+accoudoirs réglable 06/12/18 Achat 5,00 Linéaire 492,24	20,0000	06/12/18 492,24	E D	400,64	91,60	E D	91,60	E D	492,24
92	Office depot 11 chaises de reunion ste e 06/12/18 Achat 5,00 Linéaire 232,82	20,0000	06/12/18 232,82	E D	189,47	43,35	E D	43,35	E D	232,82
94	Officedepot table hetre rect140x70x75 06/12/18 Achat 5,00 Linéaire 76,42	20,0000	06/12/18 76,42	E D	62,18	14,24	E D	14,24	E D	76,42

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.	
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA	Économique

**21840000 Mobilier de bureau**

95	Officedepot 2 tables hetre 140x70x70x75 06/12/18 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	06/12/18	E D	135,47 166,43	30,96	E D	30,96 166,43	E D	
96	Office depot armoire nr easyoffice 1m 06/12/18 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	06/12/18	E D	151,51 186,15	34,64	E D	34,64 186,15	E D	
99	Office depot tri monobloc 26x32x32 06/12/18 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	06/12/18	E D	32,88 40,38	7,50	E D	7,50 40,38	E D	
101	Conforama- siège logan bur noir ph.c 06/06/22 Achat	5,00 Linéaire	20,0000	06/06/22	E D	12,04 105,74	93,70	E D	21,15 33,19	E D	72,55
<i>Cumul du compte</i>		80 526,83			E D	80 129,10 80 526,83	397,73	E D	325,18 80 454,28	E D	72,55
<i>(hors cessions)</i>		80 526,83			E D X	80 129,10 80 526,83	397,73	E D X	325,18 80 454,28	E D X	72,55

Cumul linéaire : 325,18

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

**27110000 Titres de participation**

1	Titres semex gertrude 01/01/10 Achat	Non amortissable		01/01/10	E D		2 619,53	E D		E D	2 619,53
2	Titres gertrude america latina 01/01/10 Achat	Non amortissable		01/01/10	E D		30 437,36	E D		E D	30 437,36
3	Parts sociales caisse d'epargne aquitain 01/01/10 Achat	Non amortissable		01/01/10	E D		996,00	E D		E D	996,00
4	Titres eurl gertrude algerie 01/01/10 Achat	Non amortissable		01/01/10	E D		1 036,77	E D		E D	1 036,77
5	Titres gertrude alger - abandon créances 31/12/11 Achat	Non amortissable		31/12/11	E D		2 098,55	E D		E D	2 098,55
6	1 part sociale caisse epargne 31/12/12 Achat	Non amortissable		31/12/12	E D		20,00	E D		E D	20,00
<i>Cumul du compte</i>		37 208,21			E D		37 208,21	E D		E D	37 208,21
<i>(hors cessions)</i>		37 208,21			E D X		37 208,21	E D X		E D X	37 208,21

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

**27500000 Depots et cautionnements**

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Valeur acquisition						Montant TVA

27500000

## Depots et cautionnements

1	Avis appel public dax 16/02/01 Achat	Non amortissable 76,22	16/02/01	E D	76,22	E D	E D	76,22
3	Caution garage talence 05/06/09 Achat	Non amortissable 434,00	05/06/09	E D	434,00	E D	E D	434,00
10	Caution bail metz 26/08/14 Achat	Non amortissable 1 200,00	26/08/14	E D	1 200,00	E D	E D	1 200,00
12	Caution sci de l'arche 26/01/15 Achat	Non amortissable 1 980,00	26/01/15	E D	1 980,00	E D	E D	1 980,00
13	Soubiran caution parking de sécur 31/12/17 Achat	Non amortissable 304,00	31/12/17	E D	304,00	E D	E D	304,00
14	Caution parking rue de segur 01/01/22 Achat	15/06/2018 Non amortissable 227,00	01/01/22	E D	227,00	E D	E D	227,00
<i>Cumul du compte</i>		4 221,22		E D	4 221,22	E D	E D	4 221,22
<i>(hors cessions)</i>		4 221,22		E D X	4 221,22	E D X	E D X	4 221,22

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES		Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C.
Quantité	Valeur d'acquisition						de gestion Fiscale
248,0000	442 108,34		E 323 222,59	56 760,75	E 18 008,13	E 341 230,72	100 877,62
		400 678,91	D	62 125,00	D	D	
<i>(hors cessions)</i>	430 274,21		E 311 388,46	56 760,75	E 18 008,13	E 329 396,59	100 877,62
		388 844,78	D	62 125,00	D	D	

Cumul linéaire :

18 008,13

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :