
Etats Financiers

TXCOM 

Exercice du 01/01/2023 au 30/06/2023



« Une société dédiée aux Technologies Innovantes de Communication »

SOMMAIRE

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT.....	6
ANNEXE	10
REGLES ET METHODES COMPTABLES	12
NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT	16

BILAN

Bilan actif

Rubriques	BRUT	Amort. Dépréciation	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 930 105	2 867 948	62 157	60 098
Concessions, brevets et droits similaires	159 073	153 286	5 787	6 677
Fonds commerciaux	240 055	170 000	70 055	70 055
Autres immobilisations incorporelles en cours R&D	82 631		82 631	84 467
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	628 933	-	628 933	628 933
Constructions	435 353	127 997	307 356	327 450
Installations techniques, matériel et outillage industriels	470 788	453 683	17 106	26 097
Autres immobilisations corporelles	282 766	201 017	81 749	95 403
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	465 710	348 710	117 000	351 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	10 627	-	10 627	10 618
Prêts			-	-
Autres immobilisations financières	20 879		20 879	20 879
Actif immobilisé	5 726 921	4 322 640	1 404 280	1 681 678
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	1 514 511	334 094	1 180 417	1 394 192
Stocks d'en-cours de production de biens	265 423	18 220	247 203	178 714
Stocks d'en-cours de production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	89 043	19 951	69 092	100 455
Stock de marchandises			-	-
Avances, acomptes versés sur commandes	16 996		16 996	36 014
Créances clients et comptes rattachés	1 352 282	424 225	928 057	1 291 011
Autres créances	1 490 524	882 844	607 680	645 891
Capital souscrit et appelé, non versé			-	-
Valeurs mobilières de placement	1 501 025	335 700	1 165 325	1 155 875
Dont actions propres :			-	-
Disponibilités	6 610 798		6 610 798	6 094 973
Charges constatées d'avance	57 601		57 601	4 406
Actif circulant	12 898 201	2 015 033	10 883 168	10 901 531
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion actif</i>	<i>13 665</i>		<i>13 665</i>	<i>12 379</i>
TOTAL	18 638 787	6 337 673	12 301 114	12 595 588

Bilan passif

Rubriques	Net au 30/06/2023	Net au 31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 246 372)	246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 938 987	2 938 987
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)		
Réserve légale	24 637	24 637
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
Autres réserves	409 609	409 609
Report à nouveau	6 443 717	6 136 938
RESULTAT DE L'EXERCICE	47 432	676 337
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	110 177	36 726
<i>Capitaux propres</i>	10 220 930	10 469 605
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Autres fonds propres</i>		
Provisions pour risques	200 137	376 851
Provisions pour charges	-	-
<i>Provisions pour risques et charges</i>	200 137	376 851
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	101 480	190 488
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)	374 079	4 521
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	418 514	592 364
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	747 310	648 114
Dettes fiscales et sociales	223 323	269 860
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 957	31 085
Produits constatés d'avance	-	-
<i>Dettes</i>	1 869 662	1 736 432
<i>Ecart de conversion passif</i>	10 385	12 700
TOTAL	12 301 114	12 595 588

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Rubriques	France	Export	30/06/2023	30/06/2022	Variation
Ventes de marchandises	182 900	-	182 900	762 023	-579 123
Production vendue de biens	966 370	3 055 115	4 021 485	5 134 352	-1 112 867
Production vendue de services	7 473	2 110	9 583	8 405	1 179
Chiffre d'affaires net	1 156 743	3 057 225	4 213 969	5 904 780	-1 690 811
Production stockée			37 127	258 552	-221 426
Production immobilisée			18 121	49 197	-31 076
Subventions d'exploitation			-	-	
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			486 840	497 392	-10 553
Autres produits			19 589	29 322	-9 733
Produits d'exploitation			4 775 645	6 739 243	-1 963 598
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			179 512	745 958	-566 445
Variations de stock (marchandises)			-	-	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			1 733 701	3 065 519	-1 331 818
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			202 482	- 301 984	504 466
Autres achats et charges externes			620 935	970 640	-349 705
Impôts, taxes et versements assimilés			60 252	89 142	-28 890
Salaires et traitements			458 315	499 971	-41 655
Charges sociales			163 059	172 109	-9 051
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 907	53 625	8 282
Dotations aux provisions immobilisations			-	-	
Dotations aux provisions sur actif circulant			796 489	282 741	513 748
Dotations aux provisions pour risques et charges			-	-	
Autres charges			47 949	59 290	-11 341
Charges d'exploitation			4 324 602	5 637 011	-1 312 409
Résultat d'exploitation			451 043	1 102 232	-651 189
Produits financiers de participation			4 370	7 457	-3 087
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés			80 199	2 177	78 022
Reprises sur provisions et transferts de charges			199 829	9 178	190 651
Différences positives de change			24 372	104 200	-79 828
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-	
Produits financiers			308 770	123 011	185 759
Dotations financières aux amortissements et provisions			425 665	7 073	418 592
Intérêts et charges assimilées			838	1 381	-543
Différences négatives de change			38 812	2 922	35 890
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-	
Charges financières			465 315	11 376	453 940
Résultat financier			- 156 546	111 635	-268 181
Résultat courant avant impôts			294 497	1 213 868	-919 371

Rubriques	30/06/2023	30/06/2022	Variation
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 158	88 496	-83 338
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>5 158</i>	<i>88 496</i>	<i>-83 338</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	95 917	- 1 600	97 517
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 545	-	7 545
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	73 451	-	73 451
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>176 913</i>	<i>- 1 600</i>	<i>178 513</i>
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>- 171 755</i>	<i>90 096</i>	<i>-261 851</i>
Participation des salariés au résultat de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	75 311	309 471	-234 160
<i>Total des produits</i>	<i>5 089 572</i>	<i>6 950 750</i>	<i>-1 861 178</i>
<i>Total des charges</i>	<i>5 042 141</i>	<i>5 956 257</i>	<i>-914 117</i>
<i>Bénéfice ou perte</i>	<i>47 432</i>	<i>994 493</i>	<i>-947 061</i>

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	30/06/2023	%	30/06/2022	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	4 213 969	100,00	5 904 780	100,00	-1 690 811	-28,635
Ventes de marchandises	182 900	4,34	762 023	12,91	-579 123	-75,998
Transferts charges exploitation liées à la marge commerciale		-		-		0,000
Coût d'achats des marchandises vendues	179 512	4,26	745 958	12,63	-566 445	-75,935
Marge commerciale	3 388	0,08	16 065	0,27	-12 677	-78,911
Production vendue	4 031 068	95,66	5 142 757	87,09	-1 111 688	-21,617
Production stockée	37 127	0,88	258 552	4,38	-221 426	-85,641
Production immobilisée	18 121	0,43	49 197	0,83	-31 076	-63,166
Production de l'exercice	4 086 316	96,97	5 450 506	92,31	-1 364 190	-25,029
Transferts charges exploitation liées à la Valeur Ajoutée	92 096	2,19	156 739	2,65	-64 643	-41,243
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	2 557 118	60,68	3 734 175	63,24	-1 177 057	-31,521
Valeur ajoutée	1 624 682	38,55	1 889 136	31,99	-264 454	-13,999
Subventions d'exploitation	0	-	0	-	0	0,000
Transferts charges exploitation liées à l'E.B.E	33 773	0,80	41 637	0,71	-7 864	-18,888
Impôts, taxes et versements assimilés	60 252	1,43	89 142	1,51	-28 890	-32,409
Charges de personnel	621 374	14,75	672 080	11,38	-50 706	-7,545
Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brut d'Exploitation	976 828	23,18	1 169 551	19,81	-192 723	-16,478
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	360 971	8,57	299 016	5,06	61 955	0,000
Autres produits	19 589	0,46	29 322	0,50	-9 733	-33,194
Dotations aux amortissements et provisions	858 396	20,37	336 366	5,70	522 030	155,197
Autres charges	47 949	1,14	59 290	1,00	-11 341	-19,128
Résultat d'exploitation	451 043	10,70	1 102 232	18,67	-651 189	-59,079
Quote-part de résultat s/opérations faites en commun						
Produits financiers	308 770	7,33	123 011	2,08	185 759	
Charges financières	465 315	11,04	11 376	0,19	453 940	
Résultat courant avant impôts	294 497	6,99	1 213 868	20,56	-919 371	-75,739
Produits exceptionnels	5 158	0,12	88 496	1,50	-83 338	
Charges exceptionnelles	176 913	4,20	-1 600	- 0,03	178 513	
Résultat exceptionnel	-171 755	-4,08	90 096	1,53	-261 851	-290,635
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les bénéfices	75 311	1,79	309 471	5,24	-234 160	-75,665
Résultat de l'exercice	47 432	1,13	994 493	16,84	-947 061	-95,231

ANNEXE

Faits majeurs de l'exercice ayant une incidence comptable

Filiale Nouvelle BCR

Face aux difficultés de cette filiale et au montant de ces capitaux propres négatifs, des dotations pour dépréciation de la totalité de cette participation ainsi que d'une partie des créances clients auprès de cette filiale ont été comptabilisées sur ce semestre 2023.

Filiale IDF Fournil

Dans le prolongement de l'arrêté des comptes au 31/12/2022 et compte tenu des avances en trésorerie que TXCOM a faites à cette filiale, la société TXCOM a comptabilisé une reprise de provision pour risques financiers de 178.000 € compensée par une dotation pour dépréciation de créances financières du même montant.

Dividendes

La société a procédé à une distribution de dividendes de 369.558 €.

Crédit d'impôt recherche

Au 30 juin 2023, la société TXCOM a constitué un CIR de 7.774 €.

Désignation de l'entreprise : SA TXCOM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 12.301.114 € et au compte de résultat de l'exercice, dégagant un bénéfice de 47.432 €.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 30/06/2023.

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

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes semestriels clos au 31 décembre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements de l'autorité des normes comptables successifs dont le dernier est le n° 2019-06 du 8 novembre 2019.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

Constructions	<i>30 ans</i>
Agencements et aménagements des constructions	<i>10 à 20 ans</i>
Installations techniques	<i>5 à 15 ans</i>
Matériels et outillage industriels	<i>5 à 10 ans</i>
Installations générales, agencements et aménagements divers	<i>5 à 15 ans</i>
Matériel de transport	<i>3 à 5 ans</i>
Matériel de bureau	<i>3 à 5 ans</i>
Matériel informatique	<i>3 ans</i>
Mobilier	<i>10 ans</i>

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

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

La nouvelle réglementation en matière de fonds de commerce non amortis conduit à réaliser obligatoirement, au titre des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, un test de dépréciation au moins une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art. 214-15).

Titres de participation

Les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable à la clôture de l'exercice.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Provisions

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

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités règlementaires.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement retraite

L'engagement envers les salariés au titre des indemnités de fin de carrière est estimé à 304.862 € au 30 juin 2023.

Pour rappel, cet engagement était de 292.122 € au 31 décembre 2022.

La méthode de calcul est la suivante :

Ne partent à la retraite volontaire que les salariés de plus de 65 ans.

L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de table de mortalité.

Le taux d'actualisation pris en compte est de 3,71%, le taux de progression retenu des rémunérations est de 3% et celui de rotation de l'effectif est dégressif selon l'âge (de 20% à 1% selon la tranche d'âge)

Effectif (ETP : Equivalent Temps Plein)

	2023	2022
Employés – ETAM	19,30	20,80
Cadres	6,11	7,00
Total	25,41	27,80

Consolidation

La société TXCOM est tête de groupe et établit des comptes consolidés à ce titre.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Frais de recherche et de développement	2 910 148	19 957		2 930 105
Fonds commercial	240 055			240 055
Concessions, brevets et droits similaires	159 073			159 073
Immobilisations incorporelles en cours	84 467	18 121	19 957	82 631
Immobilisations incorporelles	3 393 743	38 078	19 957	3 411 864
Terrains	628 933			628 933
Constructions sur sol propre	269 222			269 222
Constructions sur sol d'autrui	-			-
Constructions installations générales	166 131			166 131
Installations techniques et outillage industriel	470 788	-		470 788
Installations générales, agencements et divers	113 485	7 925		121 410
Matériel de transport	48 117	-	7 545	40 572
Matériel de bureau, informatique et mobilier	120 785	-		120 785
Emballages récupérables et divers	-			-
Avances et acomptes	-			-
Immobilisations corporelles	1 817 461	7 925	7 545	1 817 841
Participations mises en équivalence				
Autres participations	465 710			465 710
Autres titres immobilisés	10 618	9		10 627
Prêts et autres immobilisations financières	20 879			20 879
Immobilisations financières	497 208	9	-	497 216
TOTAL	5 708 411	46 012	27 502	5 726 921

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Virements de poste à poste	19 957	-		19 957
Acquisitions	18 121	7 925	9	26 055
Apports				
Créations				
Augmentations de l'exercice	38 078	7 925	9	46 012
Virements de poste à poste	19 957			19 957
Cessions		7 545		7 545
Scissions				-
Mises hors service				-
Diminutions de l'exercice	19 957	7 545	-	27 502

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et de développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance.

Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet à de véritables chances de réussite commerciale.

La décomposition de ces frais de recherche et de développement est présentée ci-dessous en prenant en compte les projets en cours.

	Montant Brut	Durée
Frais R&D 2007	263 978	4
Frais R&D 2008	263 609	4
Frais R&D 2009	116 798	4
Frais R&D 2010	371 189	4
Frais R&D 2011	230 106	4
Frais R&D 2012	240 043	4
Frais R&D 2013	302 395	4
Frais R&D 2014	297 552	4
Frais R&D 2015	130 830	4
Frais R&D 2016	250 173	4
Frais R&D 2017	242 751	4
Frais R&D 2018	51 458	4
Frais R&D 2019	115 806	4
Frais R&D 2020	33 460	4
Frais R&D 2021	-	4
Frais R&D 2022	84 467	4
Frais R&D 2023	18 121	4
<i>Frais de recherche et développement</i>	3 012 736	

Fonds commercial

	Achetés
TXCOM	90 000
ATTEL	30 000
AXIOHM	48 055
MAINTAG	50 000
DS DYNATEC	10 000
NAFTIS	12 000
TOTAL	240 055

	Brut	Dépréciation	Net
TXCOM	90 000	90 000	-
ATTEL	30 000	30 000	-
AXIOHM	48 055		48 055
MAINTAG	50 000	50 000	-
DS DYNATEC	10 000		10 000
NAFTIS	12 000		12 000
TOTAL	240 055	170 000	70 055

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent principalement à la régularisation du transfert des actions et liquidités lié à la résiliation en 2014, du contrat de liquidité qui avait été conclu par la société.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre au dernier comptes clos

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos	Chiffre d'Affaires
<u>A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations</u>	-	-	-	-	-
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
IDF FOURNIL	26 618	-756 967	100%	-318 548	1 333 006
AXIOHM LLC US		7 678	100%	174	66 869
NOUVELLE BCR	260 000	-397 847	90%	-286 378	1 770 877
NOUVELLE STAF	130 000	-12 322	90%	-92 200	1 046 221
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					

Renseignements globaux sur toutes les filiales

Filiales et participations	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals	Dividendes encaissés
B - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations		-	-	-	-
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
<u>Filiales françaises</u>					
IDF FOURNIL	114 711	0	882 844		
NOUVELLE BCR	234 000	0	67 934		
NOUVELLE STAF	117 000	117 000	133 804		
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					

Amortissement des immobilisations

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif) :

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	2 850 049	17 898		2 867 948
Autres postes d'immobilisations incorporelles	152 396	890		153 286
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	<i>3 002 446</i>	<i>18 788</i>	<i>0</i>	<i>3 021 234</i>
Terrains	0			-
Constructions sur sol propre	50 882			50 882
Constructions sur sol d'autrui	0			-
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	57 022	20 094		77 115
Installations techniques, matériel et outillage industriels	444 691	8 992		453 683
Installations générales, agencements et divers	63 670	7 388		71 058
Matériel de transport	26 986	1 946		28 932
Mat de bureau et informatique, mobilier	96 328	4 699		101 026
Emballages récupérables et divers	0			-
<i>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</i>	<i>739 578</i>	<i>43 119</i>	<i>0</i>	<i>782 697</i>
Total général	3 742 023	61 907	0	3 803 930

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice d'élève à 2 958 934 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			-
Autres immobilisations financières (dépôts versés)	20 879		20 879
Autres immobilisations financières (actions propres)	10 627		10 627
<i>Total de l'actif immobilisé</i>	31 506	-	31 506
Avances et acomptes sur commandes	16 996	16 996	
Clients douteux ou litigieux	-	-	
Créances clients et comptes rattachés	1 352 282	1 352 282	
Impôts et taxes	210 253	210 253	
CC filiales	1 107 861		1 107 861
Autres	172 410	172 410	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	57 601	57 601	
Ecart conversion actif	13 665	13 665	
TOTAL	2 962 573	1 823 206	1 139 367

Produits à recevoir

Montants des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants :

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Clients : factures à établir	90 964
Fournisseurs : avoirs à recevoir	4 999
Etat - Produits à recevoir	27 452
Intérêts courus à recevoir	20 891
TOTAL	144 307

Capitaux propres

Composition du capital social

Le Capital social d'un montant de 246 372 € est décomposé de 1 231 860 titres d'une valeur nominale de 0,20€.

Affectation du résultat

	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	6 136 938
Résultat de l'exercice précédent	676 337
Total des origines	6 813 275
Affectation aux réserves	
Distributions	369 558
Autres répartitions	
Report à nouveau	6 443 717
Affectation de l'exercice	6 813 275

Tableau des variations des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectations des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2023
Capital	246 372				246 372
Primes d'émission	2 938 987				2 938 987
Réserve légale	24 637				24 637
Réserves générales	409 609				409 609
Report à nouveau	6 136 938	306 779			6 443 717
Résultat de l'exercice	676 337	- 676 337	47 432		47 432
Dividendes		369 558			-
Provisions réglementées	36 726		73 451		110 177
Total Capitaux propres	10 469 605	-	120 883	-	10 220 930

Provisions

Tableau des provisions

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	20 420	0		20 420
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	12 379	13 665	12 379	13 665
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	344 052		178 000	166 052
TOTAL	376 851	13 665	190 379	200 137

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	170 000			170 000
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	114 710	234 000		348 710
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	360 971	372 264	360 971	372 264
Provisions sur comptes clients	0	424 225		424 225
Autres provisions pour dépréciation	1 049 994	178 000	9 450	1 218 544
TOTAL	1 695 675	974 489	370 421	2 299 743
Total général	2 072 526	988 154	560 800	2 499 880

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 880 046 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès des organismes de crédit	101 480	54 587	46 893	
Emprunts et dettes financières divers	374 079	374 079		
Fournisseurs et comptes rattachés	747 310	747 310		
Personnel et comptes rattachés	107 059	107 059		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 590	94 590		
Impôts sur les bénéfices		-		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 161	15 161		
Obligations cautionnées		-		
Autres impôts, taxes et assimilés	6 514	6 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-		
Groupe et associés		-		
Autres dettes	423 471	423 471		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	-			
Ecart conversion passif	10 385	10 385		
TOTAL	1 880 046	1 833 154	46 893	-

Le montant des divers emprunts et dettes contractées auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 € mais les dividendes restant à verser s'élèvent à 374.079 €.

Charges à payer

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 647
Dettes fiscales et sociales	152 890
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres charges à payer	3 465
Avoir à établir	0
TOTAL	240 002

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

Produits financiers concernant des entreprises liées : 4.370 €

	Entreprises liées
Participations (net)	117 000
<i>Total des immobilisations</i>	117 000
Créances clients et comptes rattachés	1 159 505
Autres comptes rattachés	1 107 861
<i>Total créances</i>	2 267 366
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-
Autres dettes	-
<i>Total dettes</i>	-
TOTAL	2 384 366

La société KITIS a facturé ses honoraires à TXCOM pour un montant global de 90 300 € au 1^{er} semestre 2023.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d'exploitation	57 601		
TOTAL	57 601		

Produits constatés d'avance

	Produit d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d'exploitation			
TOTAL	-	-	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés	Montant en €
Effets escomptés	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	304 862
Engagement de crédit-bail mobilier	968
Total	305 830

Engagements reçus	Montant en €
Avals et cautions	
Clause de retour à meilleure fortune sur abandons de créances	413 000
Total	413 000

Au 30 juin 2023, la clause de retour à meilleure fortune n'a pas trouvé son application au titre des abandons de créances du 8 décembre 2010 (350 000 €) et du 15 décembre 2011 (63 000 €).

Crédit-Bail

Rubrique	Terrains	Constructions	Véhicules	Total
Valeur d'origine			25 175	25 175
Amortissements :				
- Cumuls exercices antérieurs			12 588	12 588
- Dotations de l'exercice			2 518	2 518
TOTAL		-	15 106	15 106
Redevances payées :				
- Cumuls exercices antérieurs			21 482	21 482
- Exercice			4 296	4 296
TOTAL		-	25 778	25 778
Redevances restant à payer :				
- à un an au plus			716	716
- à plus d'un an et cinq au plus				-
- à plus de cinq ans				-
TOTAL		-	716	716
Valeur résiduelle :				
- à un an au plus				-
- à plus d'un an et cinq au plus			252	252
- à plus de cinq ans				-
TOTAL		-	252	252
Montant pris en charge dans l'exercice			4 296	4 296

Notes sur le compte de résultat

Les transferts de charges en compte 791 correspondent :

	30/06/2023	30/06/2022
Transfert des paies du site du Plessis	3 192	3 192
Refacturation de charges à IDF FOURNIL	20 212	54 959
Refacturation de charges à NOUVELLE BCR	93 169	127 878
Refacturation de charges à NOUVELLE STAF	9 296	12 347
TOTAL	125 869	198 376

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel se décompose ainsi :

	30/06/2023
Produits sur exercices antérieurs	-
Produits sur opération de gestion	-
Produits sur cession actif	5 158
Produits exceptionnels	-
<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	5 158
Pénalités et amendes	5
Charges sur opération de gestion	-
Charges liées au social	22 407
Charges sur Honoraires	57 128
Charges sur exercices antérieurs	16 376
Charges sur opérations en capital	
Eléments d'actif cédés	7 545
Dot. amortissements dérogatoires	73 451
<i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	176 913
<i>RESULTAT EXCEPTIONNEL</i>	- 171 755