

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Bilan actif-passif

- Compte de résultat

OPPORTYS

27 Rue de la Télématique

42000 SAINT ETIENNE

04.77.92.23.00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	720	39	681		681	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	10 923		10 923	10 923		
	Constructions	103 804	96 586	7 217	11 150	3 933	35.27
	Installations techniques, matériel et outillage	1 200	1 200				
	Autres immobilisations corporelles	76 507	32 367	44 140	45 045	905	2.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	138 531		138 531	138 531		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	55 903		55 903	50 556	5 347	10.58
	Autres immobilisations financières	222		222	222		
Total II		387 810	130 193	257 617	256 427	1 190	0.46
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	354 507	1 314	353 193	302 994	50 199	16.57
	Autres créances	16 609		16 609	23 798	7 189	30.21
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	126 501		126 501	139 008	12 507	9.00
	Disponibilités	126 231		126 231	329 838	203 607	61.73
	Charges constatées d'avance (3)	7 741		7 741	6 668	1 073	16.09
	Total III	631 589	1 314	630 275	802 306	172 030	21.44
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 019 399	131 506	887 892	1 058 733	170 841	16.14

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	851 039	837 153	13 887	1.66
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 459	13 887	211 346	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	653 580	851 039	197 459	23.20
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		395	395	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 776	34 381	395	1.15
	Dettes fiscales et sociales	170 492	148 819	21 673	14.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	29 044	24 099	4 945	20.52
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	234 312	207 694	26 618	12.82
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	887 892	1 058 733	170 841	16.14

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

234 312207 694

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 202 318		1 202 318	1 432 371		230 053	16.06
Chiffre d'affaires NET	1 202 318		1 202 318	1 432 371		230 053	16.06
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			60 266	65 005		4 739	7.29
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			183 544	146 424		37 120	25.35
Autres produits			523	477		46	9.66
Total des Produits d'exploitation (I)			1 446 651	1 644 277		197 626	12.02
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			151 376	98 262		53 114	54.05
Impôts, taxes et versements assimilés			73 893	79 269		5 375	6.78
Salaires et traitements			1 155 766	1 197 882		42 115	3.52
Charges sociales			259 874	244 456		15 419	6.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 992	5 513		479	8.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 141			1 141	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 133	41		1 092	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 649 176	1 625 422		23 754	1.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			202 526	18 854		221 380	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 553		1 812		1 741	96.08
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3 553		1 812		1 741	96.08
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	3 553		1 812		1 741	96.08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	198 973		20 666		219 639	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 536		5 731		804	14.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 536		5 731		804	14.03
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 543		12 270		7 727	62.97
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	4 543		12 270		7 727	62.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 993		6 539		8 531	130.48
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	479		241		238	98.76
Total des produits (I+III+V+VII)	1 456 739		1 651 820		195 081	11.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 654 198		1 637 933		16 265	0.99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	197 459		13 887		211 346	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission