

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1955 B 01666

Numéro SIREN : 955 516 661

Nom ou dénomination : C.N.E. COOPERATIVE NOUVELLE D ELECTRICITE

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/048896

Désignation de l'entreprise : S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12				
Adresse de l'entreprise : 37 Rue Francine Fromont		Durée de l'exercice précédent *		12				
Numéro SIRET * 9 5 5 5 1 6 6 6 1 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122022		N-1 31122021				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
				Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	81 214	75 291	5 923	15 340
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	80 321		80 321	80 321
		Constructions	AP	AQ	708 074	631 924	76 149	86 169
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	86 802	83 681	3 121	5 462
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	733 791	675 514	58 277	73 639
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	451 239	195 000	256 239	316 239
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	26 351		26 351	28 862
		Autres titres immobilisés	BD	BE	11 000		11 000	11 000
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 021		9 021	9 021
TOTAL (II)		BJ	BK	2 187 814	1 661 411	526 403	626 054	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	111 379		111 379	145 653
		En cours de production de biens	BN	BO	7 167 508	705 000	6 462 508	3 363 211
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	2 275 542	233 272	2 042 270	2 138 028
		Autres créances (3)	BZ	CA	40 810		40 810	104 786
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	306 128		306 128	306 128
Disponibilités		CF	CG	3 198 852		3 198 852	3 287 261	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	53 417		53 417	15 083	
TOTAL (III)		CJ	CK	13 153 637	938 272	12 215 365	9 360 150	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	15 341 451	2 599 682	12 741 768	9 986 204
	Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	35 372	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété. * Immobilisations :			Stocks :			Créances :		

Certifié conforme

Désignation de l'entreprise S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :202.544.....)			DA	202 544	193 504	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence		EK	)	DC		
	Réserve légale (3)			DD	238 689	238 689	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	2 499 081	2 392 148	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		B1	)	DF	383 454	383 454
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		EJ	)	DG	71 702	71 702
	Report à nouveau			DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	232 885	251 608	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	18 363	19 619	
	TOTAL (I)			DL	3 646 718	3 550 723	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	409 659	549 203	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	)	DV	237 767	224 050
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	712 089	983 807	
	Dettes fiscales et sociales			DY	805 421	813 160	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	58 619	148 867	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	6 871 495	3 716 394	
TOTAL (IV)			EC	9 095 050	6 435 481		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	12 741 768	9 986 204		
RENOIS	(1)	Ecart 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 *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	8 757 054	5 844 218
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

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

Désignation de l'entreprise : S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE							Néant ☐ *			
		Exercice N					Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC				
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF				
		FG	4 485 386	FH		FI	4 485 386	8 617 650		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 485 386	FK		FL	4 485 386	8 617 650		
	Production stockée *					FM	3 042 297	(1 707 400)		
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	500	4 850		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	900 530	963 726		
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 297	52 878		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 476 010	7 931 704	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS			
	Variation de stock (marchandises) *						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	2 955 776	2 440 990	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	34 274	(39 801)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 476 377	1 302 048	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	80 570	78 369	
	Salaires et traitements *						FY	2 057 118	2 195 360	
	Charges sociales (10)						FZ	737 962	784 310	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions						GA	39 207	43 028
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	789 883	812 317
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE		288	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 171 166	7 616 909	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	304 845	314 795	
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	678	1 027	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 518	1 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
Total des produits financiers (V)						GP	3 196	2 028		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	60 000		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16 231	19 841	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)						GU	76 231	19 841		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(73 035)	(17 813)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	231 810	296 981		

Désignation de l'entreprise S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	1 256	1 256		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	1 256	1 256		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	180	682		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		32 119		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		13 828		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	180	46 629		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	1 076	(45 373)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 480 462	7 934 987		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8 247 576	7 683 379		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	232 885	251 608		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								IG				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP	101 269	115 912		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K				
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX				
	(9)	Dont transferts de charges								RC				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	138 530	113 070		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2				
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 (obligatoires A9) dont cotisations facultatives Madelin A7 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8)								A3				
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 (obligatoires A9) dont cotisations facultatives Madelin A7 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8)								A4				
	(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	
	Mises HS et cessions d'actifs													
	Provision et amortissements dérogatoires												1 256	
	Dotation provision règlementées													
Pénalités amendes										180				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N					
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE										Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
								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				TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	81 214	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG	80 321	KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	708 074	KK		KL				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3		KS	86 802	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	491 302	KW		KX				
		Matériel de transport *				KY	125 919	KZ		LA	645			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	114 504	LC		LD	1 422			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM				
	TOTAL III					LN	1 606 922	LO		LP	2 066			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations					8U	480 101	8V		8W					
Autres titres immobilisés					1P	11 000	1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières					1T	9 021	1U		1V					
TOTAL IV					LQ	500 122	LR		LS					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	2 188 258	ØH		ØJ	2 066		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
		par virement 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				TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	81 214	1X		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	80 321	LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	708 074	MC			
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	86 802	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM		MN	491 302	MO			
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	126 564	MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW		MS		MT	115 926	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	1 608 988	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations					IØ	2 511	ØX		ØY	477 590	ØZ			
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	11 000	2D			
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	9 021	2G			
TOTAL IV					I3	2 511	NJ		NK	497 611	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							I4	2 511	ØK		ØL	2 187 814	ØM	

Désignation de l'entreprise : S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE										Néant ☒ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	65 874	PF	9 418	PG		PH	75 291		
TOTAL I		RK	65 874	RM	9 418	RN		RO	75 291		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	621 905	PN	10 020	PO		PQ	631 924		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	81 340	QA	2 341	QB		QC	83 681		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	429 171	QE	12 127	QF		QG	441 298		
	Matériel de transport	QH	125 919	QI	106	QJ		QK	126 025		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	102 995	QM	5 196	QN		QO	108 191		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	1 361 330	QV	29 789	QW		QX	1 391 120		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	1 427 204	ØP	39 207	ØQ		ØR	1 466 411		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	1 256	R5	R6	(1 256)	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	1 256	X7	X8	(1 256)	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	1 256	NU	NV	(1 256)	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	1 256	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	(1 256)	
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						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

Désignation de l'entreprise : S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	106 933	TD	93 154	TE	106 933	TF	93 154	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	13 828	TG		TH		TI	13 828	
	Amortissements dérogatoires	3X	5 791	TM		TN	1 256	TO	4 535	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	126 552	TS	93 154	TT	108 189	TU	111 517	
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		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
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	135 000	9V	60 000	9W		9X	195 000
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	762 000	6P	705 000	6R	762 000	6S	705 000	
	Sur comptes clients	6T	148 389	6U	84 883	6V		6W	233 272	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	1 045 389	TY	849 883	TZ	762 000	UA	1 133 272	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	1 171 941	UB	943 037	UC	870 189	UD	1 244 788	
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	789 883	UF	762 000				
		- financières	UG	60 000	UH					
- exceptionnelles		UJ		UK	1 256					
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.

Désignation de l'entreprise : S.C.O.P. COOP. NOUVELLE D'ELECTRICITE										Néant ☐ *		
CADRE A		ETAT DES CREANCES			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	26 351	UM	26 351	UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	9 021	UV	9 021	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	270 080	270 080						
	Autres créances clients			UX	2 005 462	2 005 462						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	38 258	38 258						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	2 552	2 552						
	Charges constatées d'avance			VS	53 417	53 417						
	TOTAUX			VT	2 405 142	VU	2 405 142	VV				
RENOIS	(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		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligataires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	409 659	262 121		147 538					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	237 767	47 309		190 458						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	712 089	712 089								
Personnel et comptes rattachés		8C	216 106	216 106								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	198 530	198 530								
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	372 411	372 411							
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	18 375	18 375							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J										
Groupe et associés (2)		VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	58 619	58 619								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ										
Produits constatés d'avance		8L	6 871 495	6 871 495								
TOTAUX		VY	9 095 050	VZ	8 757 054	337 996						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	139 516	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 12 741 768 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 8 480 462 euros et un total charges de 8 247 576 euros, dégageant ainsi un résultat de 232 885 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

La situation internationale liée à la crise en Ukraine ayant entraîné une forte hausse des prix des matières premières au moment de l'arrêté des comptes nous a conduits à constater au 31 décembre 2022 par prudence une provision pour hausse des prix à la clôture de l'exercice et pourrait entraîner une baisse de rentabilité, maintenue à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Conformément au souhait de la Confédération des SCOP et l'accord exprimé par le Ministre de l'Economie et des Finances dans sa lettre du 01/10/87, la part de la répartition au travail affectée à la R.S.P. et à la P.P.I. dotée aux réserves n'a pas été inscrite en comptabilité.

L'excédent net global se répartit donc de la façon suivante :

- Répartition au travail virée à la R.S.P.	93 154 €
- Provision pour investissement dotée aux réserves	93 154 €
- Dividendes	46 577 €

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Règles et Méthodes Comptables

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de production ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise à l'exclusion de tout cout de sous-activité ou de stockage.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

La société est couverte partiellement pour le paiement des indemnités de fin de carrière par un contrat d'assurance, qui s'élève au 31 décembre 2020 à 99 513 €. Aucun versement n'a été effectué durant l'exercice.

Compte personnel formation

Le Compte Personnel de Formation : La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015. Les heures de formation au titre du DIF sont transférées et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2022.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	81 214					81 214
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 214					81 214
CORPORELLES	Terrains	80 321					80 321
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	708 074					708 074
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 802					86 802
	Instal., agencement, aménagement divers	491 302					491 302
	Matériel de transport	125 919		645			126 564
	Matériel de bureau, mobilier	114 504		1 422			115 926
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 606 922		2 066			1 608 988
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	480 101			2 511		477 590
	Autres titres immobilisés	11 000					11 000
	Prêts et autres immobilisations financières	9 021					9 021
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500 122			2 511		497 611
TOTAL		2 188 258		2 066	2 511		2 187 814

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	65 874	9 418		75 291
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 874	9 418		75 291
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	621 905	10 020		631 924
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	81 340	2 341		83 681
Autres Instal., agencement, aménagement divers	429 171	12 127		441 298
Matériel de transport	125 919	106		126 025
Matériel de bureau, mobilier	102 995	5 196		108 191
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 361 330	29 789		1 391 120
TOTAL	1 427 204	39 207		1 466 411

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre					1 256		(1 256)
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES					1 256		(1 256)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL					1 256		(1 256)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						1 256	(1 256)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement	106 933	93 154	106 933	93 154
	Provisions pour hausse des prix	13 828			13 828
	Provisions pour amortissements dérogatoires	5 791		1 256	4 535
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	126 552	93 154	108 189	111 517
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	135 000	60 000		195 000
	Sur stocks et en-cours	762 000	705 000	762 000	705 000
	Sur comptes clients	148 389	84 883		233 272
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 045 389	849 883	762 000	1 133 272
TOTAL GENERAL		1 171 941	943 037	870 189	1 244 788

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

789 883
60 000762 000
1 256

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	26 351	26 351	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 021	9 021	
	Clients douteux ou litigieux	270 080	270 080	
	Autres créances clients	2 005 462	2 005 462	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 258	38 258	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 552	2 552	
	Charges constatées d'avances	53 417	53 417	
TOTAL DES CREANCES		2 405 142	2 405 142	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	409 659	262 121	147 538	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	237 767	47 309	190 458	
	Fournisseurs et comptes rattachés	712 089	712 089		
	Personnel et comptes rattachés	216 106	216 106		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 530	198 530		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	372 411	372 411		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 375	18 375		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	58 619	58 619		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 871 495	6 871 495		
TOTAL DES DETTES		9 095 050	8 757 054	337 996	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		139 516			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		179 848
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		172
INT.COURUS S/ EMPRUNTS	172	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		116 206
FOURNIS.FRES N/PARVENUES	116 206	
Dettes fiscales et sociales		35 455
HEURES EN CREDIT + PRIMES	12 314	
ORG.SOC. CH./SOC. A PAYER	7 881	
ETAT CHARGES A PAYER	15 260	
Autres dettes		28 015
AVOIRS A ETABLIR	28 015	

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		37 756
Autres créances clients		37 756
CLIENTS FRES A ETABLIR	37 756	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		53 417	6 871 495
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		53 417	6 871 495

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		12 094,00	16,0000	193 504,00
	Emises pendant l'exercice		848,00	16,0000	13 568,00
	Remboursées pendant l'exercice		283,00	16,0000	4 528,00
	Du capital social fin d'exercice		12 659,00	16,0000	202 544,00

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		2	
	Ouvriers		36	
	TOTAL		56	

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Garantie sur marché privé :		840 191	
		840 191	
Engagements de crédit-bail			
Matériel de transport		100 834	
		100 834	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
IFC couvertes partiellement par une compagnie d'assurance pour environ		100 000	
		100 000	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 041 025	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				76 713	76 713
	Dotation exercice				9 163	9 163
	TOTAL				85 876	85 876
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				158 252	158 252
	Redevances Exercice				101 080	101 080
	TOTAL				259 332	259 332
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				46 667	46 667
	entre 1 et 5 ans				38 927	38 927
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				85 594	85 594
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				1 058	1 058
	entre 1 et 5 ans				14 182	14 182
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				15 240	15 240
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					101 269	101 269

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS 3C FINANCES		733 308	49,50	20 055
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

2056 - Détail des autres provisions réglementées au 31/12/2022

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

COOPERATIVE NOUVELLE D'ELECTRICITE - C.N.E.
Société Coopérative de Production Anonyme à capital variable
Siège social à VAULX-EN-VELIN (Rhône) 37 rue Francine Fromont

955.516.661 R.C.S. LYON

PROCES-VERBAL
de l'Assemblée Générale Ordinaire des Sociétaires
du **28 Juin 2023**

L'an deux mil vingt-trois et le mercredi vingt-huit juin, à dix-sept heures, au siège social,

Les Sociétaires se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation du Conseil d'Administration.

Monsieur Frédéric GONDEAU, Président Directeur Général, préside l'Assemblée, conformément aux statuts.

Monsieur Christophe MORIZOT et Monsieur Gabriel SORCE, deux Sociétaires et acceptant, sont appelés comme Scrutateurs.

Le Bureau, ainsi composé, désigne Monsieur Jean-Claude MOOTE, comme Secrétaire.

Monsieur le Président fait observer que conformément à la loi, la présente Assemblée a été convoquée au dernier domicile connu de chaque Sociétaire, pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration,
- Lecture des rapports du Commissaire aux Comptes,
- Approbation des comptes et du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Affectation des résultats,
- Quitus aux administrateurs,
- Nomination de nouveaux Sociétaires : Messieurs Francisco TEIXERA PENEDO et Christian VALETTE,
- Approbation des conventions règlementées de celles visées par l'Article L.225-38 du Code de Commerce.

Monsieur le Président constate que la feuille de présence est émargée par les Sociétaires présents en leur nom et au nom des Sociétaires représentés. Cette feuille de présence est certifiée exacte par les Membres du Bureau. Elle établit que les Sociétaires présents ou représentés possèdent ensemble 11.221 parts sur les 12.659 parts composant le capital social et 30 voix sur les 37 voix pouvant participer au vote.

Il déclare alors que l'Assemblée, régulièrement convoquée et composée, et réunissant le quart au moins des sociétaires exigé par les statuts, peut valablement délibérer.

Il dépose sur le bureau, à la disposition des Membres de l'Assemblée :

- la liste des Sociétaires arrêtée le seizième jour précédant l'Assemblée,
- un spécimen de la lettre de convocation des Sociétaires,
- un double de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes, adressée en recommandée avec demande d'avis de réception,
- la feuille de présence signée et certifiée,
- le bilan et le compte de résultat,
- le rapport du Conseil d'Administration et de gouvernement d'entreprise,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- et un exemplaire des statuts.

Monsieur le Président ouvre alors la délibération sur l'ordre du jour ci-dessus rappelé.

Il fait observer que l'inventaire, le compte de résultat, le bilan, les rapports du Conseil d'Administration et de gouvernement d'entreprise et du Commissaire, et, généralement, tous les documents qui, d'après la loi, doivent être communiqués à l'Assemblée, ont été mis à la disposition des Sociétaires, au siège social, pendant les quinze jours qui ont précédé la présente réunion. Il précise que ces mêmes documents ont été mis à la disposition des délégués du Comité social et économique qui n'ont formulé aucune observation.

Puis, il donne lecture du rapport du Conseil d'Administration et de gouvernement d'entreprise, lequel rapport est ainsi conçu :

(RAPPORT JOINT)

Monsieur le Président, au nom du Conseil d'Administration, présente ensuite à l'Assemblée, le compte de résultats et le bilan. Puis, il fait donner lecture des rapports ci-après du Commissaire aux Comptes :

(RAPPORTS JOINTS)

Cette lecture terminée, la parole est offerte aux Sociétaires.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le Président lit et met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes, et après présentation par le Conseil d'Administration du compte de résultat et du bilan de l'exercice clos le 31.12.22, approuve lesdits comptes et bilan, tels qu'ils lui sont présentés et avec toutes opérations qu'ils traduisent, ou celles résumées aux rapports du Conseil d'Administration et du Commissaire aux Comptes, desquels il résulte un excédent de gestion de 232 885 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte, que les comptes de l'exercice prennent en charge une fraction de 9.305 € au titre des dépenses non admises dans les charges déductibles en vertu des dispositions de l'article 39.4 du C.G.I.

L'Assemblée Générale donne acte au Conseil d'Administration du rappel dans son rapport des distributions de dividendes au titre des trois exercices précédents.

L'Assemblée Générale donne en conséquence, quitus au Conseil d'Administration pour sa gestion pendant ledit exercice et maintient la suppression des jetons de présence du Conseil d'Administration pour l'exercice en cours.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration constate que le capital social est de 202 544 € pour 12 659 parts sociales de 16 € de nominal à la date de la clôture de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'Administration décide l'affectation du bénéfice distribuable de l'exercice, soit 232.885 € de la façon suivante :

- 40 %affectés au fonds de développement PPI, soit	93 154 €
- 20 % affectés à la répartition des dividendes, soit	46 577 €
- 40 % affectés au compte de participation, soit	93 154 €
TOTAL	232 885 €

Le dividende de 3.679 € par part sera mis en paiement au siège social le jour de l'Assemblée Générale par chèques remis aux sociétaires ou par inscription en compte-courant ou par tous autres moyens. Ce dividende est soumis pour les sociétaires personnes physiques à un prélèvement forfaitaire de 30 % qui se décompose entre l'impôt sur le revenu pour 12,80 % et les prélèvements sociaux pour 17,20 %. Du fait de ce prélèvement forfaitaire de 30 % qui doit être précompté par la Société, il sera versé aux sociétaires personnes physiques le solde de 70 %.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes, prend acte qu'il n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 aucune convention ou opération de la nature de celles visées à l'Article L 225-38 du Code du Commerce à l'exception des contrats de travail dont sont titulaires les Administrateurs, à l'exception de Monsieur René DEVILLE maintenu au Conseil.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale admet en qualité de nouveau Sociétaire Monsieur Francesco PENEDO TEIXERA.

Cette résolution est adoptée à bulletin secret, à 30 voix des Sociétaires.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale admet en qualité de nouveau Sociétaire Monsieur Christian VALETTE.

Cette résolution est adoptée à bulletin secret, à 30 voix des Sociétaires.

HUITIEME RESOLUTION

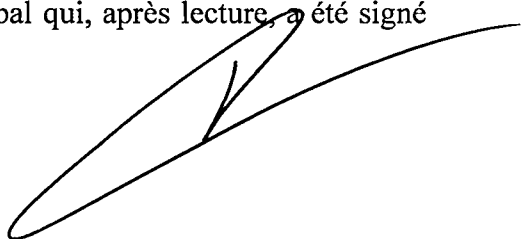
L'Assemblée Générale donne pouvoir au porteur de la présente, pour effectuer toutes démarches.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Sociétaires, à main levée.

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, Monsieur le Président lève la séance.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les Membres du Bureau.

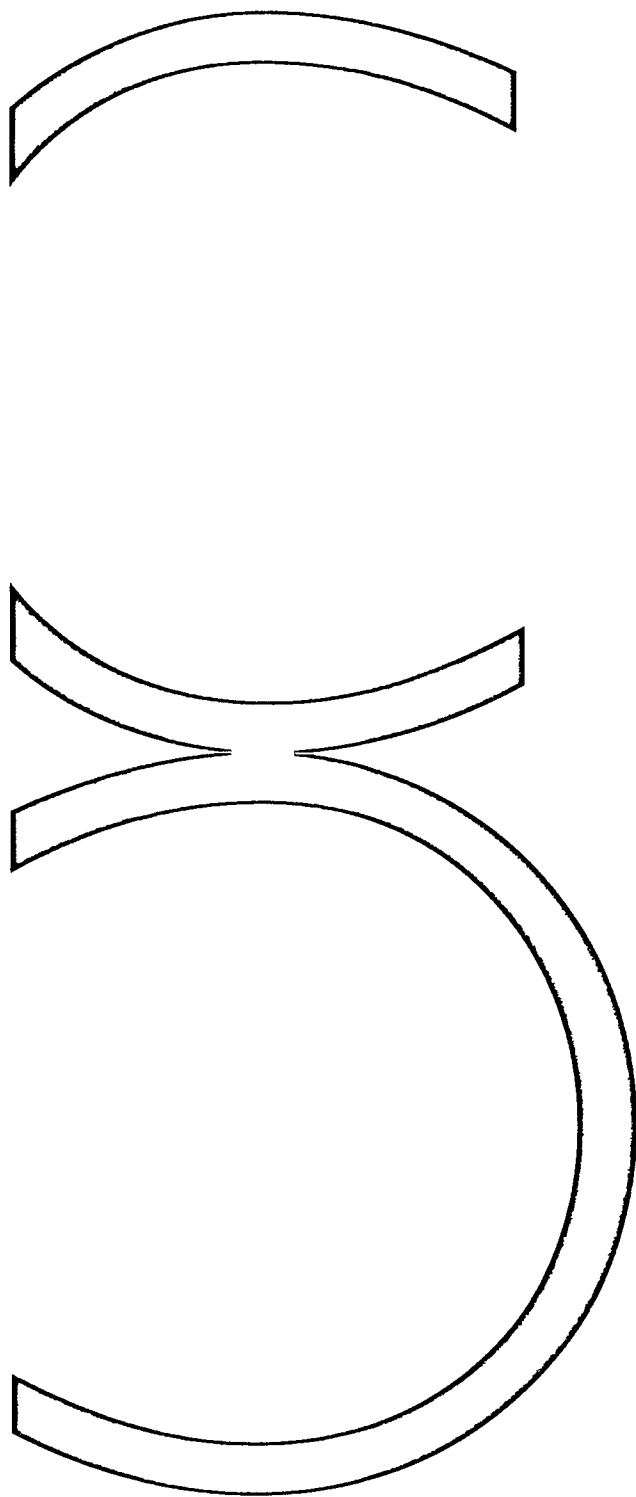


C N E COOPERATIVE NOUVELLE D ELECTRICITE

37, rue Francine Fromont

69120 VAULX EN VELIN

Rapport sur les comptes annuels
au 31 décembre 2022



COFIRECO

COFIRECO

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de Lyon-Riom

11, cours Aristide Briand

69300 CALUIRE

C . N . E COOPERATIVE NOUVELLE D ELECTRICITE

Société Anonyme au capital de 193 504 Euros

Siège social : 37, rue Francine Fromont

69120 VAULX EN VELIN

R.C.S : LYON 955 516 661

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la Société Anonyme C . N . E COOPERATIVE NOUVELLE D'ELECTRICITE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Anonyme C . N . E COOPERATIVE NOUVELLE D'ELECTRICITE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

COFIRECO

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de Lyon-Riom
11, cours Aristide Briand
69300 CALUIRE

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 256 239 euros, sont évalués à leur coût de revient et dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites en note « Immobilisations » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.
- La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites en note « Stocks en cours » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, décrite dans la note de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que le rapport de gestion ne mentionne pas les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients de la société en application des dispositions des articles L441-6-I al. I et D 441-6, I et II du Code de commerce.

Du fait de la réception tardive des éléments juridiques nous n'avons pu établir nos rapports dans les délais légaux.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du président sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

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

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

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

COFIRECO

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale de Lyon-Riom
11, cours Aristide Briand
69300 CALUIRE

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire et Cuire,

COFIRECO
Commissaire aux comptes

Raphaël GARCIN

Signé électroniquement le 27/06/2023 par
Raphael Garcin

OFFRE O

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	81 214	75 291	5 923	15 340
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	80 321		80 321	80 321
	Constructions	708 074	631 924	76 149	86 169
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	86 802	83 681	3 121	5 462
	Autres immobilisations corporelles	733 791	675 514	58 277	73 639
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	451 239	195 000	256 239	316 239
	Créances rattachées à des participations	26 351		26 351	28 862
	Autres titres immobilisés	11 000		11 000	11 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 021		9 021	9 021
	TOTAL (II)	2 187 814	1 661 411	526 403	626 054
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	111 379		111 379	145 653
	En-cours de production de biens	7 167 508	705 000	6 462 508	3 363 211
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 275 542	233 272	2 042 270	2 138 028
	Autres créances	40 810		40 810	104 786
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	306 128		306 128	306 128
	DISPONIBILITES	3 198 852		3 198 852	3 287 261
	Charges constatées d'avance	53 417		53 417	15 083
	TOTAL (III)	13 153 637	938 272	12 215 365	9 360 150
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		15 341 451	2 599 682	12 741 768	9 986 204

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

35 372

37 883

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de présentations des comptes

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	202 544	193 504
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	238 689	238 689
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 499 081	2 392 148
	Réserves réglementées	383 454	383 454
	Autres réserves	71 702	71 702
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	232 885	251 608
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	18 363	19 619
Total des capitaux propres		3 646 718	3 550 723
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	409 659	549 203
	Emprunts et dettes financières divers (3)	237 767	224 050
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	712 089	983 807
	Dettes fiscales et sociales	805 421	813 160
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	58 619	148 867
Produits constatés d'avance (1)		6 871 495	3 716 394
Total des dettes		9 095 050	6 435 481
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		12 741 768	9 986 204
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		232 885,32	251 608,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		8 757 054	5 844 218
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	4 485 386		4 485 386
	Montant net du chiffre d'affaires	4 485 386		4 485 386
	Production stockée			3 042 297
	Production immobilisée			(1 707 400)
	Subventions d'exploitation			500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			900 530
	Autres produits			47 297
	Total des produits d'exploitation (1)			8 476 010
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 955 776
	Variation de stock			34 274
	Autres achats et charges externes			1 476 377
	Impôts, taxes et versements assimilés			80 570
	Salaires et traitements			2 057 118
	Charges sociales du personnel			737 962
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			39 207
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			789 883
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			288
	Total des charges d'exploitation (2)			8 171 166
RESULTAT D'EXPLOITATION				304 845
				314 795

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		304 845	314 795
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	678	1 027
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 518	1 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 196	2 028
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	60 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 231	19 841
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		76 231	19 841
RESULTAT FINANCIER		(73 035)	(17 813)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		231 810	296 981
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 256	1 256
Total des produits exceptionnels		1 256	1 256
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	180	682
	Sur opérations en capital		32 119
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		13 828
	Total des charges exceptionnelles	180	46 629
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 076	(45 373)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		8 480 462	7 934 987
TOTAL DES CHARGES		8 247 576	7 683 379
RESULTAT DE L'EXERCICE		232 885	251 608
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Mission de présentations des comptes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 12 741 768 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 8 480 462 euros et un total charges de 8 247 576 euros, dégageant ainsi un résultat de 232 885 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice :

La situation internationale liée à la crise en Ukraine ayant entraîné une forte hausse des prix des matières premières au moment de l'arrêté des comptes nous a conduits à constater au 31 décembre 2022 par prudence une provision pour hausse des prix à la clôture de l'exercice et pourrait entraîner une baisse de rentabilité, maintenue à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Conformément au souhait de la Confédération des SCOP et l'accord exprimé par le Ministre de l'Economie et des Finances dans sa lettre du 01/10/87, la part de la répartition au travail affectée à la R.S.P. et à la P.P.I. dotée aux réserves n'a pas été inscrite en comptabilité.

L'excédent net global se répartit donc de la façon suivante :

- Répartition au travail virée à la R.S.P. 93 154 €
- Provision pour investissement dotée aux réserves 93 154 €
- Dividendes 46 577 €

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Règles et Méthodes Comptables

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de production ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise à l'exclusion de tout cout de sous-activité ou de stockage.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

La société est couverte partiellement pour le paiement des indemnités de fin de carrière par un contrat d'assurance, qui s'élève au 31 décembre 2020 à 99 513 €. Aucun versement n'a été effectué durant l'exercice.

Compte personnel formation

Le Compte Personnel de Formation : La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015. Les heures de formation au titre du DIF sont transférées et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2022.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	81 214				81 214
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 214				81 214

CORPORELLES	Terrains	80 321				80 321
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	708 074				708 074
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 802				86 802
	Instal., agencement, aménagement divers	491 302				491 302
	Matériel de transport	125 919		645		126 564
	Matériel de bureau, mobilier	114 504		1 422		115 926
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 606 922		2 066		1 608 988

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	480 101			2 511	477 590
	Autres titres immobilisés	11 000				11 000
	Prêts et autres immobilisations financières	9 021				9 021
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500 122			2 511	497 611

TOTAL	2 188 258		2 066	2 511		2 187 814
--------------	------------------	--	--------------	--------------	--	------------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	65 874	9 418		75 291
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 874	9 418		75 291
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	621 905	10 020		631 924
	Instal technique, matériel outillage industriels	81 340	2 341		83 681
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	429 171	12 127		441 298
	Matériel de transport	125 919	106		126 025
	Matériel de bureau, mobilier	102 995	5 196		108 191
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 361 330	29 789		1 391 120
TOTAL		1 427 204	39 207		1 466 411

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					1 256		(1 256)
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES					1 256		(1 256)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL					1 256		(1 256)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						1 256	(1 256)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement	106 933	93 154	106 933	93 154
	Provisions pour hausse des prix	13 828			13 828
	Provisions pour amortissements dérogatoires	5 791		1 256	4 535
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	126 552	93 154	108 189	111 517
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	135 000	60 000		195 000
	Sur stocks et en-cours	762 000	705 000	762 000	705 000
	Sur comptes clients	148 389	84 883		233 272
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 045 389	849 883	762 000	1 133 272
TOTAL GENERAL		1 171 941	943 037	870 189	1 244 788

Dont dotations
et reprises {

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

789 883
60 000

762 000
1 256

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	26 351	26 351	
	Prêts (1) (2)			
	Autres Immobilisations financières	9 021	9 021	
	Clients douteux ou litigieux	270 080	270 080	
	Autres créances clients	2 005 462	2 005 462	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 258	38 258	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 552	2 552	
	Charges constatées d'avances	53 417	53 417	
TOTAL DES CREANCES		2 405 142	2 405 142	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	409 659	262 121	147 538	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	237 767	47 309	190 458	
	Fournisseurs et comptes rattachés	712 089	712 089		
	Personnel et comptes rattachés	216 106	216 106		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 530	198 530		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	372 411	372 411		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 375	18 375		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	58 619	58 619		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 871 495	6 871 495		
TOTAL DES DETTES		9 095 050	8 757 054	337 996	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		139 516			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		179 848
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INT.COURUS S/ EMPRUNTS	172	172
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FRES N/PARVENUES	116 206	116 206
Dettes fiscales et sociales HEURES EN CREDIT + PRIMES ORG.SOC. CH./SOC. A PAYER ETAT CHARGES A PAYER	12 314 7 881 15 260	35 455
Autres dettes AVOIRS A ETABLIR	28 015	28 015

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		37 756
Autres créances clients		37 756
CLIENTS FRES A ETABLIR	37 756	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		53 417	6 871 495
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		53 417	6 871 495

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		12 094,00	16,0000	193 504,00
	Emises pendant l'exercice		848,00	16,0000	13 568,00
	Remboursées pendant l'exercice		283,00	16,0000	4 528,00
	Du capital social fin d'exercice		12 659,00	16,0000	202 544,00

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		2	
	Ouvriers		36	
	TOTAL		56	

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Garantie sur marché privé :		840 191	
		840 191	
Engagements de crédit-bail			
Materiel de transport		100 834	
		100 834	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
IFC couvertes partiellement par une compagnie d'assurance pour environ		100 000	
		100 000	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 041 025	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				76 713	76 713
	Dotation exercice				9 163	9 163
	TOTAL				85 876	85 876
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				158 252	158 252
	Redevances Exercice				101 080	101 080
	TOTAL				259 332	259 332
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				46 667	46 667
	entre 1 et 5 ans				38 927	38 927
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				85 594	85 594
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				1 058	1 058
	entre 1 et 5 ans				14 182	14 182
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				15 240	15 240
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					101 269	101 269

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS 3C FINANCES				
		733 308	49,50	20 055
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				