

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURGES - 1801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/09/2024 - 3716 - 1955 B 00027 - 553 720 277 - A.E.B. ELECTRICITE

A.E.B. ELECTRICITE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 156 000 euros
Siège social : 17 Rue La Fontaine
18390 SAINT-GERMAIN-DU-PUY
553 720 277 RCS BOURGES

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOURGES déposé le : 11 SEP. 2024 sous le N° <u>3718</u> LE GREFFIER
--

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 MAI 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 739 211 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 1 739 211 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 9 211 euros

Dividendes

A titre de dividende 1 730 000 euros

- A titre de dividendes nets perçus par les associés personnes morales 1 730 000 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 720,83 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 24 mai 2024.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

4

Exercice clos le	Dividendes bruts distribués	Revenus distribués soumis au PFU	Revenus distribués susceptibles d'être soumis au barème progressif et éligibles à l'abattement de 40%	Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2022	1.850.000,00		0,00	1.850.000,00
31/12/2021	1.900.000,00		0,00	1.900.000,00
31/12/2020	1.700.000,00		0,00	1.700.000,00

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Stéphane GAUTHIER



Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	92 912	87 243	5 669	8 892
	Fonds commercial (1)	98 547		98 547	98 547
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	411 781	157 220	254 562	268 149
	Constructions	1 282 390	861 364	421 026	464 581
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 050 458	892 722	157 737	245 235
	Autres immobilisations corporelles	2 187 247	1 635 762	551 486	553 521
	Immobilisations en cours	948 896		948 896	730 069
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				2 500
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	620		620	720
	TOTAL (II)	6 072 852	3 634 310	2 438 541	2 372 214
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	827 458		827 458	885 878
	En-cours de production de biens	2 536 208		2 536 208	2 639 367
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	3 782 876	25 368	3 757 508	2 216 445
	Autres créances	168 770		168 770	167 542
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 318 907		4 318 907	3 500 000
	DISPONIBILITES	2 764 396		2 764 396	4 268 196
	Charges constatées d'avance	59 796		59 796	43 798
	TOTAL (III)	14 458 411	25 368	14 433 043	13 721 227
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	20 531 263	3 659 678	16 871 585	16 093 441
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					2 500
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	156 000	156 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 600	15 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	7 691 759	7 647 433
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 739 211	1 894 326
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	9 602 570	9 713 359
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	83 000	25 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	83 000	25 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	576 966	408 467
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	273 738	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 737 642	1 704 495
	Dettes fiscales et sociales	1 621 138	1 348 348
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 318	79 086	
Produits constatés d'avance (1)	2 974 212	2 814 687	
	Total des dettes	7 186 015	6 355 081
Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	16 871 585	16 093 441
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 739 210,88	1 894 325,74
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 477 200	5 982 993
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)	34 551	43 717
	Production vendue (Services et Travaux)	20 047 208	17 787 208
	Montant net du chiffre d'affaires	20 081 759	17 830 925
	Production stockée	(111 869)	622 940
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	127 138	66 204
	Autres produits	190	52
	Total des produits d'exploitation (1)	20 097 218	18 520 121
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	7 035 687	5 727 836
	Variation de stock	58 420	(95 058)
	Autres achats et charges externes	4 213 113	4 115 990
	Impôts, taxes et versements assimilés	149 182	227 479
	Salaires et traitements	3 447 061	3 169 291
	Charges sociales du personnel	2 224 350	2 101 740
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	443 713	426 725
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	1 320	8 710
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	83 000	25 000
	Autres charges	11	2 751
	Total des charges d'exploitation (2)	17 655 858	15 710 464
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 441 360	2 809 656

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 441 360	2 809 656
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	79 122	10 026
	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	79 122	10 026
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 315	1 754
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 315	1 754
	RESULTAT FINANCIER	75 807	8 272
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 517 166	2 817 929
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	20 849	90
	Sur opérations en capital	41 127	22 125
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	61 976	22 215
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 329	12 582
	Sur opérations en capital	5 658	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	10 987	12 582
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	50 990	9 633
	PARTICIPATION DES SALAIRES	258 810	286 368
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	570 135	646 868
	TOTAL DES PRODUITS	20 238 316	18 552 361
	TOTAL DES CHARGES	18 499 105	16 658 036
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 739 211	1 894 326
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	20 849	
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 131	
	(3) dont produits concernant les entreprises liées		
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE



120058128

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS AEB ELECTRICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de **16 871 585 euros**. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **1 739 211 euros**

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Agencements et aménagements des terrains : 10 à 30 ans
- * Constructions : 15 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 6 à 10 ans
- * Installations techniques : Néant
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : Néant

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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 transport, 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les chantiers en cours au 31/12/2023 sont comptabilisés de la manière suivante :

- le coût de revient est comptabilisé en "en cours de production de biens"
- les acomptes émis sont comptabilisés en "produits constatés d'avance".

Toutefois, les chantiers en cours au 31/12/2023 concernant l'activité "INDUSTRIE" sont comptabilisés en "produits constatés d'avance" à hauteur de l'excédent des acomptes émis par rapport au coût de revient des chantiers.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

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 de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	190 219		1 240		191 459
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	190 219		1 240		191 459
CORPORELLES					
Terrains	411 781				411 781
Constructions sur sol propre	866 315				866 315
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement	416 075				416 075
Instal technique, matériel outillage Industriels	1 044 343		31 710	25 595	1 050 458
Instal., agencement, aménagement divers	8 814				8 814
Matériel de transport	1 903 646		260 116	132 562	2 031 200
Matériel de bureau, mobilier	149 012		6 406	8 185	147 233
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	730 069		218 827		948 896
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 530 055		517 059	166 341	5 880 773
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	3 220			2 600	620
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 220			2 600	620
TOTAL	5 723 494		518 299	168 941	6 072 852

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	82 780	4 463		87 243
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	82 780	4 463		87 243
CORPORELLES				
Terrains	143 632	13 588		157 220
Constructions sur sol propre	430 040	31 477		461 518
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	387 769	12 078		399 847
Instal technique, matériel outillage industriels	799 108	119 208	25 595	892 722
Autres instal., agencement, aménagement divers	6 069	900		6 969
Matériel de transport	1 367 588	253 507	126 904	1 494 191
Matériel de bureau, mobilier	134 295	8 492	8 185	134 602
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 268 500	439 250	160 683	3 547 067
TOTAL	3 351 280	443 713	160 683	3 634 310

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	25 000	83 000	25 000	83 000
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	25 000	83 000	25 000	83 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	8 710		8 710	
Sur comptes clients	26 123	1 320	2 075	25 368
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	34 833	1 320	10 785	25 368
TOTAL GENERAL	59 833	84 320	35 785	108 368
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		84 320	35 785	
{ - financières				
{ - exceptionnelles				

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.

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		772 796
Autres créances clients		736 811
CLIENTS FACT. A ETABLIR	968	
CLIENTS FACT.A ETABLIR 10%	221	
CLIENTS FACT.ETABLIR 20 %	734 600	
CLIENTS FACT.ETABLIR-AUTOLIQID.	1 021	
Autres créances		35 985
FOURNISS AVOIRS A RECEV	180	
DIVERS-PDTS A RECEVOIR	23 270	
BANQUE - INT.COURUS À RECEVOIR	12 535	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		398 121
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		85
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	85	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		70 604
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	70 604	
Dettes fiscales et sociales		325 114
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	258 810	
AUTRES CH A PAYER AU PERSONNEL	11 882	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	53 512	
AUTRES CHARGES FISC. A PAYER	910	
Autres dettes		2 318
DIVERS-CHGES A PAYER	2 318	

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		523 827	
		523 827	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		523 827	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			
Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 523.827 euros. Le montant indiqué concerne uniquement les cadres et les Etam.			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		61 976
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 849
PRODUITS EXERCICES ANTER.	20 849	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 127
PROD CESS VAL MOB TVA	24 417	
POTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)	16 711	
Total des charges exceptionnelles		10 987
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		5 329
INDEMN. DEGATS CHANTIERS (sinistre)	2 198	
CHGES S EXERC. ANTERIEURS	3 131	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		5 658
PX REVIENT S/IMO VEH&ENGIN	5 658	
Résultat exceptionnel		50 990

Produits et Charges sur exercices antérieurs au 31/12/2023

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Charges antérieures	Produits antérieurs
REGUL.SOLDE TA 2022	152	
REGUL.SOLDE COT.PROBTP 2021	2 979	
REGUL.ASS.MMA/PHOTOVOLTAIQUE 2022		19 523
REGUL.ASS.MMA/RISQUE TECHNIQ.2022		1 326
Totalisation	3 131	20 849

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	827 458	885 878		58 420
Autres approvisionnements				
TOTAL I	827 458	885 878		58 420
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	2 536 208	2 648 077		111 869
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	2 536 208	2 648 077		111 869
Production stockée (Total II + Total III)				111 869

----- AUTRES INFOS -----

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2023	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires		12	
Employés		13	
Ouvriers		56	
TOTAL		92	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Commissaire aux comptes titulaires							
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	27 100	25 200	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	27 100	25 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	27 100	25 200	100,00	100,00				

Certifié conforme à l'original

Bon pour dépôt





AEB ELECTRICITE

Société par actions simplifiée au capital de 156.000 €

Siège social : 17 Rue La Fontaine

18390 SAINT GERMAIN DU PUY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**GROUPE EUROEXCEL
Commissaire aux Comptes
3 rue du Faubourg Saint-Honoré
75008 PARIS**

AEB ELECTRICITE

Société par actions simplifiée au capital de 156.000 €

Siège social : 17 Rue La Fontaine

18390 SAINT GERMAIN DU PUY

=====

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

=====

A l'Associé Unique,

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 AEB ELECTRICITE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 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.

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.

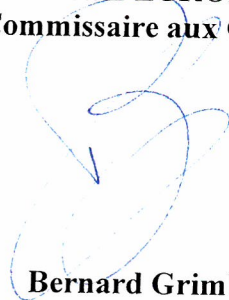
Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Paris, le 07 mai 2024

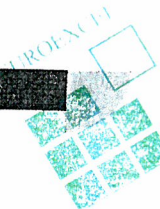
GROUPE EUROEXCEL
Commissaire aux Comptes



Bernard Grimbert

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		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				
	Fonds commercial (1)	92 912	87 243	5 669	8 892
	Autres immobilisations incorporelles	98 547		98 547	98 547
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	411 781	157 220	254 562	268 149
ACTIF CIRCULANT	Constructions	1 282 390	861 364	421 026	464 581
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 050 458	892 722	157 737	245 235
	Autres immobilisations corporelles	2 187 247	1 635 762	551 486	553 521
	Immobilisations en cours	948 896		948 896	730 069
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	620		620	2 500
	TOTAL (II)	6 072 852	3 634 310	2 438 541	720
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	827 458		827 458	885 878
	En-cours de production de biens	2 536 208		2 536 208	2 639 367
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 782 876	25 368	3 757 508	2 216 445
	Autres créances	168 770		168 770	167 542
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 318 907		4 318 907	3 500 000
	DISPONIBILITES	2 764 396		2 764 396	4 268 196
	Charges constatées d'avance	59 796		59 796	43 798
	TOTAL (III)	14 458 411	25 368	14 433 043	13 721 227
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		20 531 263	3 659 678	16 871 585	16 093 441
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					2 500



Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	156 000	156 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 600	15 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	7 691 759	7 647 433
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 739 211	1 894 326
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Provisions	Total des capitaux propres	9 602 570	9 713 359
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE FINANCIERE	Provisions pour risques	83 000	25 000
	Provisions pour charges		
DETTE D'EXPLOITATION	Total des provisions	83 000	25 000
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	576 966	408 467
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	273 738	
DETTE DIVERSE	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 737 642	1 704 495
	Dettes fiscales et sociales	1 621 138	1 348 348
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 318	79 086
TOTAL PASSIF	Produits constatés d'avance (1)	2 974 212	2 814 687
TOTAL PASSIF	Total des dettes	7 166 015	6 355 081
TOTAL PASSIF	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 739 210,88	1 894 325,74
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 477 200	5 982 993
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

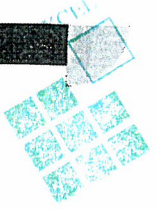
31/12/2023

31/12/2022

	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	34 551	34 551	43 717
	Production vendue (Services et Travaux)	20 047 208	20 047 208	17 787 208
	Montant net du chiffre d'affaires	20 081 759	20 081 759	17 830 925
	Production stockée		(111 869)	622 940
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		127 138	66 204
	Autres produits		190	52
	Total des produits d'exploitation (1)		20 097 218	18 520 121
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		7 035 687	5 727 836
	Variation de stock		58 420	(95 058)
	Autres achats et charges externes		4 213 113	4 115 990
	Impôts, taxes et versements assimilés		149 182	227 479
	Salaires et traitements		3 447 061	3 169 291
	Charges sociales du personnel		2 224 350	2 101 740
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		443 713	426 725
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		1 320	8 710
	Dotations aux provisions		83 000	25 000
	Autres charges		11	2 751
	Total des charges d'exploitation (2)		17 655 858	15 710 464
	RESULTAT D'EXPLOITATION		2 441 360	2 809 656

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 441 360	2 809 656
Opéra. comm.		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	79 122	10 026
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	79 122	10 026
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 315	1 754
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 315	1 754
RESULTAT FINANCIER	75 807	8 272
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 517 166	2 817 929
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	20 849	90
Sur opérations en capital	41 127	22 125
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	61 976	22 215
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 329	12 582
Sur opérations en capital	5 658	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	10 987	12 582
RESULTAT EXCEPTIONNEL	50 990	9 633
PARTICIPATION DES SALAIRES	258 810	286 368
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES	570 135	646 868
TOTAL DES PRODUITS	20 238 316	18 552 361
TOTAL DES CHARGES	18 499 105	16 658 036
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 739 211	1 894 326
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	20 849	
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 131	
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		



Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS AEB ELECTRICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de **16 871 585** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **1 739 211** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2023** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

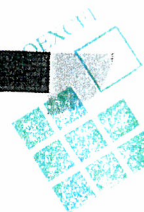
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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 transport, 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les chantiers en cours au 31/12/2023 sont comptabilisés de la manière suivante :

- le coût de revient est comptabilisé en "en cours de production de biens"
- les acomptes émis sont comptabilisés en "produits constatés d'avance".

Toutefois, les chantiers en cours au 31/12/2023 concernant l'activité "INDUSTRIE" sont comptabilisés en "produits constatés d'avance" à hauteur de l'excédent des acomptes émis par rapport au coût de revient des chantiers.

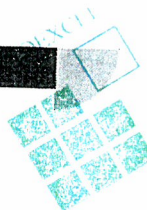
Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme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

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.



Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

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 de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Immobilisations

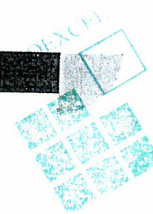
	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	190 219		1 240		191 459
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	190 219		1 240		191 459
CORPORELLES					
Terrains	411 781				411 781
Constructions sur sol propre	866 315				866 315
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement	416 075				416 075
Instal technique, matériel outillage industriels	1 044 343		31 710	25 595	1 050 458
Instal., agencement, aménagement divers	8 814				8 814
Matériel de transport	1 903 646		260 116	132 562	2 031 200
Matériel de bureau, mobilier	149 012		6 406	8 185	147 233
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	730 069		218 827		948 896
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 530 055		517 059	166 341	5 880 773
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	3 220			2 600	620
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 220			2 600	620
TOTAL	5 723 494		518 299	168 941	6 072 852

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	82 780	4 463		87 243
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	82 780	4 463		87 243
CORPORELLES				
Terrains	143 632	13 588		157 220
Constructions sur sol propre	430 040	31 477		461 518
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	387 769	12 078		399 847
Instal technique, matériel outillage industriels	799 108	119 208	25 595	892 722
Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 069	900		6 969
Matériel de transport	1 367 588	253 507	126 904	1 494 191
Matériel de bureau, mobilier	134 295	8 492	8 185	134 602
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 268 500	439 250	160 683	3 547 067
TOTAL	3 351 280	443 713	160 683	3 634 310

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

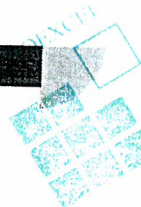
	Différentiel de durée et aut	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles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



Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	620		620
	Clients douteux ou litigieux	37 450	37 450	
	Autres créances clients	3 745 427	3 745 427	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	790	790	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	697	697	
	Impôts sur les bénéfices	79 912	79 912	
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 702	57 702	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	6 218	6 218	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	23 450	23 450	
	Charges constatées d'avances	59 796	59 796	
TOTAL DES CREANCES		4 012 062	4 011 442	620
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 500		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

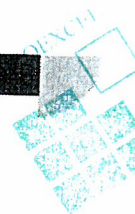
		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	576 966	141 890	435 076	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 737 642	1 737 642		
	Personnel et comptes rattachés	281 261	281 261		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	425 971	425 971		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	876 261	876 261		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	37 645	37 645		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 318	2 318		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 974 212	2 974 212		
TOTAL DES DETTES		6 912 276	6 477 200	435 076	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		309 442			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		141 027			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		772 796
Autres créances clients		736 811
CLIENTS FACT. A ETABLIR	968	
CLIENTS FACT.A ETABLIR 10%	221	
CLIENTS FACT.ETABLIR 20 %	734 600	
CLIENTS FACT.ETABLIR-AUTOLIQID.	1 021	
Autres créances		35 985
FOURNISS AVOIRS A RECEV	180	
DIVERS-PDTS A RECEVOIR	23 270	
BANQUE - INT.COURUS À RECEVOIR	12 535	



Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		398 121
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		85
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	85	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		70 604
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	70 604	
Dettes fiscales et sociales		325 114
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	258 810	
AUTRES CH A PAYER AU PERSONNEL	11 882	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	53 512	
AUTRES CHARGES FISC. A PAYER	910	
Autres dettes		2 318
DIVERS-CHGES A PAYER	2 318	

Produits et Charges exceptionnels

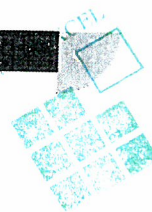
31/12/2023

Total des produits exceptionnels		61 976
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 849
PRODUITS EXERCICES ANTER.	20 849	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 127
PROD CESS VAL MOB TVA	24 417	
PDTS CESSIONS ACTIFS (SANS TVA)	16 711	
Total des charges exceptionnelles		10 987
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		5 329
INDEM DEGATS CHANTIERS (sinistre)	2 198	
CHGES S EXERC.ANTERIEURS	3 131	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		5 658
PX REVIENT S/IMO VEH&ENGIN	5 658	
Résultat exceptionnel		50 990



Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	827 458	885 878		58 420
Autres approvisionnements				
TOTAL I	827 458	885 878		58 420
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	2 536 208	2 648 077		111 869
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	2 536 208	2 648 077		111 869
Production stockée (Total II + Total III)				111 869



Honoraires des Commissaires aux Comptes

Commissaire aux comptes titulaires

	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
--	------------	------------	---	---	------------	------------	---	---

Audit

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés

Emetteur

27 100	25 200	100,00	100,00
--------	--------	--------	--------

Filiales intégrées globalement

Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes

Emetteur

Filiales intégrées globalement

Sous-total

27 100	25 200	100,00	100,00
--------	--------	--------	--------

Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement

Juridique, fiscal, social

Autres

Sous-total

TOTAL

27 100	25 200	100,00	100,00
--------	--------	--------	--------