

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 24/07/2024 - 12369 - 1996 B 00203 - 403 778 079 - HYDRO
GEOTECHNIQUE SUD EST

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	213 428		213 428	213 428
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	213 428		213 428	213 428
		Terrains				
		Constructions	16 388	16 388		420
Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels	22 632	9 495	13 136	6 235	
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	39 020	25 883	13 136	6 655	
	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	8 268		8 268	6 668	
	TOTAL	8 268		8 268	6 668	
Total de l'actif immobilisé		260 717	25 883	234 833	226 752	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens	671 094		671 094	831 535
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Créances	Marchandises				
		TOTAL	671 094		671 094	831 535
		Avances et acomptes versés sur commandes	140		140	
		Client et comptes rattachés	2 381 346	5 307	2 376 038	2 136 327
		Autres créances	2 016 025		2 016 025	889 522
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	4 397 371	5 307	4 392 064	3 025 849	
	Divers	1 000 000		1 000 000		
	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	3 701		3 701	1 816 091	
	TOTAL	1 003 701		1 003 701	1 816 091	
	Charges constatées d'avance	35		35	157	
Total de l'actif circulant		6 072 342	5 307	6 067 034	5 673 633	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		6 333 059	31 191	6 301 868	5 900 385	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			6 369	1 650	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 68 602)	68 602	68 602	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	147 208	147 208	
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	6 860	6 860	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	428 505	419 254	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	581 197	609 250		
Situation nette avant répartition	1 232 373	1 251 175		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		1 232 373	1 251 175	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques	177 000	160 328	
	Provisions pour charges			
Total		177 000	160 328	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 305		
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
	Total		1 305	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	35 876	39 500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 801 489	3 412 994	
Dettes fiscales et sociales	1 046 034	1 027 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 958		
Instruments de trésorerie				
Total		4 847 524	4 443 592	
Produits constatés d'avance	7 789	5 789		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		4 892 495	4 488 881	
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		6 301 868	5 900 385	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
	à moins d'un an	4 856 618	4 449 381	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 305			
(3) dont emprunts participatifs				

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	7 895 555		7 895 555	7 023 998
	Chiffre d'affaires net	7 895 555		7 895 555	7 023 998
	Production stockée			-160 440	306 175
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			15 968	11 088
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 395		
Autres produits					
	Total			7 752 477	7 341 261
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			52 219	65 541
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			4 541 452	4 143 327
	Impôts, taxes et versements assimilés			59 257	61 406
	Salaires et traitements			1 688 285	1 615 474
	Charges sociales			631 732	623 981
	Dotations · sur immobilisations amortissements			2 274	3 631
	d'exploitation · sur actif circulant provisions			5 307	
Autres charges			3 674	10	
	Total			6 984 203	6 513 373
Résultat d'exploitation A				768 274	827 887
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			9 970	19 476
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			19 686	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			29 656	19 476
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Résultat financier D				29 656	19 476
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				797 930	847 363

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge	8 328	25 000
	Total	8 328	25 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 328	1 701
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 000	58 328
	Total	31 328	60 029
Résultat exceptionnel		F	-23 000
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	203 084
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		581 197	609 250
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	6
2.2.1	État des stocks	6
2.3	Dépréciations de l'actif	7
2.4	Capitaux propres	7
2.4.1	Capital social	7
2.4.2	Variation des capitaux propres	7
2.4.3	Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	7
2.5	Passifs et provisions	8
2.5.1	Provisions	8
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.7	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
2.7.1	Produits à recevoir	11
2.7.2	Charges à payer	11
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	12
3.1	Les engagements de retraite et avantages assimilés	12
4	Informations relatives à l'effectif	12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

La crise macro-économique n'a pas impacté les comptes de la société.

Aucun événement ou fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement -- TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles -- TOTAL II	213 429	-	-	213 429
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 388	-	-	16 388
	Installations générales, agencements, aménagements divers	13 877	8 756	-	22 632
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		30 265	8 756	-	39 021
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	6 668	1 600	-	8 268
TOTAL IV		6 668	1 600	-	8 268
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		250 362	10 356	-	260 717

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I	-	-	-	-	
Autres immobilisations corporelles TOTAL II	-	-	-	-	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 968	421	-	16 388	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	7 642	1 854	-	9 496
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	23 609	2 274	-	25 884	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	23 609	2 274	-	25 884	

EFFECTUÉ PAR
 LES SERVICES GÉNÉRAUX
 À L'ORIGINAL

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	23 609	2 274	-	-	-	25 884
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	23 609	2 274	-	-	-	25 884

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est la résultante d'un apport partiel d'actif de la société Hydro Géotechnique à la société Hydro Géotechnique Sud-Est en décembre 1995 pour 213 K€.

Ce fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée et ne fait pas l'objet d'amortissement.

Compte-tenu des critères retenus pour l'analyse de sa rentabilité au 31/12/2023 (moyenne EBE), il n'existe pas d'indice de perte de valeur du fonds commercial et celui-ci ne fait pas l'objet de dépréciation.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
En cours de production de services	671 094		671 094

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Lorsque les affaires en cours présentent un solde négatif (facturation supérieure aux charges engagées), un produit constaté d'avance équivalent est enregistré afin de décompenser les chiffres.

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances	1 375	5 308	1 375	5 308

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Le capital est composé de 4 500 parts sociales de 15,24 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	68 602	-	-	68 602
Réserves, primes et écarts	573 323	9 251	-	582 574
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	609 251	581 197	609 251	581 197
TOTAL	1 251 176	590 448	609 251	1 232 373

2.4.3 Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société est incluse dans le périmètre de consolidation avec, pour société consolidante, la SAS Groupe Hydrogéotechnique, ZA des Ormeaux, 71150 Fontaines.

**CERTIFIÉ CONFORME
 À L'ORIGINAL**

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

Rubriques	<i>Situations et mouvements</i>			
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	160 328	25 000	8 328	177 000
TOTAL	160 328	25 000	8 328	177 000

La provision correspond à des risques de prise en charge par l'entreprise de franchises d'assurance sur 8 sinistres en cours d'instruction.

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-		
	Prêts		-	-		
	Autres immobilisations financières		8 268	-	8 268	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6 369	-	6 369	
	Autres créances clients		2 374 977	2 374 977	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		6 767	6 767	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		626 284	626 284	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		-	-	-
		Divers		7 809	7 809	-
	Groupe et associés		1 373 569	1 373 569	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		1 596	1 596	-	
Charges constatées d'avance		35	35	-		
TOTAL		4 405 675	4 391 038	14 637		

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 306	1 306	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 801 490	3 801 490	-	-
Personnel et comptes rattachés		317 270	317 270	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		170 024	170 024	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	553 327	553 327	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 414	5 414	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		7 789	7 789	-	-
TOTAL		4 856 619	4 856 619	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	-

2.7 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

2.7.1 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Associés	9 970
Banque	2 255
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	31 760
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	
Etat	7 809
TOTAL	51 794

2.7.2 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	124 116
Charges sociales provisionnées	48 631
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 502 249
RRR à accorder, avoirs à établir	
Personnel	86 661
Organismes sociaux	36 765
Autres charges fiscales	1 588
TOTAL	3 818 507

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Les engagements de retraite et avantages assimilés

Engagement retraite	Provisionnés	Non provisionnés
IDR		97 182 €

L'indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

La catégorie « ouvriers » est exclue de cette évaluation car l'indemnité de départ à la retraite est versée par l'organisme PROBTP selon plusieurs critères (durée d'affiliation à la caisse, salaire de référence en vigueur, etc.).

L'engagement de retraite est évalué selon les paramètres suivants :

- Taux d'actualisation : 3,10 %
- Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations : 2 %
- Taux de charges : 40,53 % pour les cadres et 33,03 % pour les non-cadres.

Les engagements de la société sont couverts par un organisme extérieur à hauteur de 50 496 €.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité au 31/12/2023 est de 41 personnes.

HYDRO-GEOTECHNIQUE SUD-EST
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 68 602,06 euros
Siège social : 13 Parc d'Activité Bompertuis
13120 GARDANNE
403 778 079 RCS AIX EN PROVENCE

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 26 JUIN 2024**

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

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 581 197,50 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice : bénéfice de 581 197,50 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 81 197,50 euros

Dividendes

A titre de dividende 500 000,00 euros

Total..... 581 197,50 euros 581 197,50 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 111,11 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2022	600.000 €			
31 décembre 2021	400.005 €			
Distribution de réserves du 16.11.2021	250.000 €			
31 décembre 2020	400.005 €			

Pour copie certifiée conforme,
La Gérance



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



HYDRO GEOTECHNIQUE SUD EST

Société À Responsabilité Limitée
au capital de 68 602 €
114 Chemin de l'oratoire
13120 Gardanne

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
4 rue Marguerite Yourcenar
21000 Dijon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

HYDRO-GEOTECHNIQUE SUD EST

Exercice clos le 31 décembre 2023

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

A l'associé unique de la société HYDRO-GEOTECHNIQUE SUD EST,

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 HYDRO-GEOTECHNIQUE SUD EST 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 Gérant et 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 Gérant.

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.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 ;

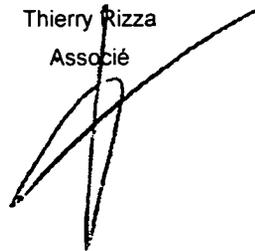
il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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.

Dijon, le 10 juin 2024

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Thierry Rizza
Associé



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	213 428		213 428	213 428
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	213 428		213 428	213 428
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels	16 388	16 388		420	
	Autres immobilisations corporelles	22 632	9 495	13 136	6 235	
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	39 020	25 883	13 136	6 655	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
Immobilisations financières	Prêts					
	Autres immobilisations financières	8 268		8 268	6 668	
	TOTAL	8 268		8 268	6 668	
Total de l'actif immobilisé		260 717	25 883	234 833	226 752	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	671 094		671 094	831 535
		Produits intermédiaires et finis				
	Créances	Marchandises				
		TOTAL	671 094		671 094	831 535
		Avances et acomptes versés sur commandes	140		140	
		Clientèle				
	Créances	Clients et comptes rattachés	2 381 346	5 307	2 376 038	2 136 327
		Autres créances	2 016 025		2 016 025	889 522
Capital souscrit et appelé, non versé						
Divers	TOTAL	4 397 371	5 307	4 392 064	3 025 849	
	Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000		
	(dont actions propres :)					
Divers	Instrument de trésorerie					
	Disponibilités	3 701		3 701	1 816 091	
TOTAL		1 003 701		1 003 701	1 816 091	
Charges constatées d'avance		35		35	157	
Total de l'actif circulant		6 072 342	5 307	6 067 034	5 673 633	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		6 333 059	31 191	6 301 868	5 900 385	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				6 369	1 650	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks	Créances clients		

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 68 602)	68 602	68 602	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	147 208	147 208	
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	6 860	6 860	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	428 505	419 254	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	581 197	609 250		
Situation nette avant répartition	1 232 373	1 251 175		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	1 232 373	1 251 175	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques	177 000	160 328	
	Provisions pour charges			
	Total	177 000	160 328	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 305		
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
		Total	1 305	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	35 876	39 500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 801 489	3 412 994	
Dettes fiscales et sociales	1 046 034	1 027 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 958		
Instruments de trésorerie				
	Total	4 847 524	4 443 592	
	Produits constatés d'avance	7 789	5 789	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	4 892 495	4 488 881	
	Écarts de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	6 301 868	5 900 385	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
	à moins d'un an	4 856 618	4 449 381	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 305		
	(3) dont emprunts participatifs			

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	7 895 555		7 895 555	7 023 998
	Chiffre d'affaires net	7 895 555		7 895 555	7 023 998
	Production stockée			-160 440	306 175
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			15 968	11 088
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 395		
Autres produits					
	Total			7 752 477	7 341 261
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			52 219	65 541
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			4 541 452	4 143 327
	Impôts, taxes et versements assimilés			59 257	61 406
	Salaires et traitements			1 688 285	1 615 474
	Charges sociales			631 732	623 981
	Dotations amortissements	• sur immobilisations		2 274	3 631
	d'exploitation provisions	• sur actif circulant		5 307	
Autres charges	• pour risques et charges				
			3 674	10	
	Total			6 984 203	6 513 373
	Résultat d'exploitation		A	768 274	827 887
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			9 970	19 476
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			19 686	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			29 656	19 476
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier		D	29 656	19 476
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	797 930	847 363

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge	8 328	25 000
	Total	8 328	25 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 328	1 701
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 000	58 328
	Total	31 328	60 029
Résultat exceptionnel		F	-23 000
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	193 733
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			609 250
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

SARL Hydro Géotechnique Sud Est

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	6
2.2.1	État des stocks	6
2.3	Dépréciations de l'actif	7
2.4	Capitaux propres	7
2.4.1	Capital social	7
2.4.2	Variation des capitaux propres	7
2.4.3	Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	7
2.5	Passifs et provisions	8
2.5.1	Provisions	8
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.7	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
2.7.1	Produits à recevoir	11
2.7.2	Charges à payer	11
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	12
3.1	Les engagements de retraite et avantages assimilés	12
4	Informations relatives à l'effectif	12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

La crise macro-économique n'a pas impacté les comptes de la société.

Aucun événement ou fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

**CERTIFIÉ EN FORME
A L'ORIGINAL**

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	218 429	-	-	218 429
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 388	-	-	16 388
	Installations générales, agencements, aménagements divers	13 877	8 756	-	22 632
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		30 265	8 756	-	39 021
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	6 668	1 600	-	8 268
TOTAL IV		6 668	1 600	-	8 268
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		250 362	10 356	-	260 717

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	-	-	-	-	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 968	421	-	16 388	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	7 642	1 854	-	9 496
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	23 609	2 274	-	25 884	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	23 609	2 274	-	25 884	

 CERTIFIÉ CONFORME
 À L'ORIGINAL

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	23 609	2 274	-	-	-	25 884
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	23 609	2 274	-	-	-	25 884

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est la résultante d'un apport partiel d'actif de la société Hydro Géotechnique à la société Hydro Géotechnique Sud-Est en décembre 1995 pour 213 K€.

Ce fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée et ne fait pas l'objet d'amortissement.

Compte-tenu des critères retenus pour l'analyse de sa rentabilité au 31/12/2023 (moyenne EBE), il n'existe pas d'indice de perte de valeur du fonds commercial et celui-ci ne fait pas l'objet de dépréciation.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
En cours de production de services	671 094		671 094

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Lorsque les affaires en cours présentent un solde négatif (facturation supérieure aux charges engagées), un produit constaté d'avance équivalent est enregistré afin de décompenser les chiffres.

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Créances	1 375	5 308	1 375	5 308

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Le capital est composé de 4 500 parts sociales de 15,24 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	68 602	-	-	68 602
Réserves, primes et écarts	573 323	9 251	-	582 574
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	609 251	581 197	609 251	581 197
TOTAL	1 251 176	590 448	609 251	1 232 373

2.4.3 Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société est incluse dans le périmètre de consolidation avec, pour société consolidante, la SAS Groupe Hydrogéotechnique, ZA des Ormeaux, 71150 Fontaines.

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

Rubriques	<i>Situations et mouvements</i>			
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	160 328	25 000	8 328	177 000
TOTAL	160 328	25 000	8 328	177 000

La provision correspond à des risques de prise en charge par l'entreprise de franchises d'assurance sur 8 sinistres en cours d'instruction.

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	8 268	-	8 268	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 369	-	6 369	
	Autres créances clients	2 374 977	2 374 977	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	6 767	6 767	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	626 284	626 284	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	7 809	7 809	-
	Groupe et associés	1 373 569	1 373 569	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 596	1 596	-	
Charges constatées d'avance	35	35	-		
TOTAL		4 405 675	4 391 038	14 637	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 306	1 306	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 801 490	3 801 490	-	-
Personnel et comptes rattachés		317 270	317 270	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		170 024	170 024	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	553 327	553 327	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 414	5 414	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		7 789	7 789	-	-
TOTAL		4 856 619	4 856 619	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	-

2.7 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

2.7.1 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Associés	9 970
Banque	2 255
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	31 760
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	
Etat	7 809
TOTAL	
	51 794

2.7.2 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	124 116
Charges sociales provisionnées	48 631
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 502 249
RRR à accorder, avoirs à établir	
Personnel	86 661
Organismes sociaux	36 765
Autres charges fiscales	1 588
TOTAL	
	3 813 507

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Les engagements de retraite et avantages assimilés

Engagement retraite	Provisionnés	Non provisionnés
IDR		97 182 €

L'indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

La catégorie « ouvriers » est exclue de cette évaluation car l'indemnité de départ à la retraite est versée par l'organisme PROBTP selon plusieurs critères (durée d'affiliation à la caisse, salaire de référence en vigueur, etc.).

L'engagement de retraite est évalué selon les paramètres suivants :

- Taux d'actualisation : 3,10 %
- Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations : 2 %
- Taux de charges : 40,53 % pour les cadres et 33,03 % pour les non-cadres.

Les engagements de la société sont couverts par un organisme extérieur à hauteur de 50 496 €.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité au 31/12/2023 est de 41 personnes.