3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC				
	Production vendue : biens *	FD / FE / FF	-9 534			-9 534
	Production vendue : services *	FG / FH / FI	199 294 789	3 716 177		203 010 966
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	199 285 255	3 716 177		203 001 432
	Production stockée*	FM				8 679 334
	Production immobilisée*	FN				2 996 657
	Subventions d'exploitation	FO				434 999
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)	FP				5 496 231
	Autres produits (1) (11)	FQ				4 892 027
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				225 500 679
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				
	Variation de stock (marchandises)*	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				60 992 117
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				-90 426
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				79 744 911
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				3 269 545
	Salaires et traitements*	FY				51 297 097
	Charges sociales (10)	FZ				16 791 289
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux amortissements*	GA				2 761 015
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations – dotations aux provisions*	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				3 129 797
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				1 079 950
	Autres charges (12)	GE				386 157
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				219 361 453
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				6 139 226
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**	GH				458 855
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**	GI				608 764
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				2 101 200
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				491 289
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				274
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				2 592 763
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				191 438
	Différences négatives de change	GS				743
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				192 181
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	GV				2 400 583
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				8 389 900

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	273 466
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	724 849
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	998 315
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	172 594
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	107 771
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 007 393
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 287 758
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-2 289 443
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	981 551
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	1 433 057
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	229 550 612
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	225 864 764
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 685 848

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	251 435
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	344 584
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	64 287
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	2 543 652
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	78 916
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	20 500
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 558 801
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5**		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	20 950
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**		obligatoires **A9**
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (joindre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SORTIES D'ACTIFS	107 771	212 325
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	246 705	84 605
PERTES A TERMINAISONS	984 688	640 244
DEDITS AMENDES ET PENALITES	172 594	
DIVERS		61 142

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
REGULARISATIONS CLIENTS FOURNISSEURS SEP	32 640	341 197
REGULARISATIONS SOCIALES ET FISCALES	2 055	3 024
REGULARISATIONS DIVERSES	29 592	363

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

SATELEC
Société par actions simplifiée
Au capital de 4 500 000 euros
Siège social : 24, avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

971 201 546 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 3 685 848 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 685 848 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	3 657 233 euros
	==========
Pour former un bénéfice distribuable de	7 343 081 euros
A titre de dividendes	2 000 000 euros
Soit 9,52 euros par action	
Le solde	5 343 081 euros

Est affecté en totalité au compte « Report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 13 625 389 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux global de 30 % des revenus perçus. Ce taux forfaitaire global est constitué par une imposition à l'impôt sur le revenu à hauteur de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %.

Par dérogation et sur option expresse et irrévocable, les dividendes perçus peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Lorsque l'option globale pour le barème progressif est exercée l'abattement de 40 % demeure applicable.

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 999 391 euros (montant arrondi),
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 609 euros (montant arrondi).

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	**Dividendes**	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2022	5 000 000 €	1 523 €	4 998 477 €
30 septembre 2021	3 000 000 €	914 €	2 999 086 €
30 septembre 2020	800 000€	244 €	799 756 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jérôme ALLIX

ANNEXE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SATELEC (ci-après l'entreprise ou la société)
Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30/09/2023, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de SATELEC pour l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-3 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.
Seules sont exprimées les informations significatives

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

Les ventes en devises sont enregistrées en chiffre d'affaires au cours du jour de la vente. L'effet de la couverture est, le cas échéant, comptabilisé dans le même compte de chiffre d'affaires.

Dettes et créances commerciales, disponibilités

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont inscrites au bilan en « écarts de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écarts de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

Les écarts de conversion résultant de la réévaluation des disponibilités sont portés au compte de résultat, sauf si les disponibilités entrent dans une relation de couverture (élément couvert ou couverture). Dans ce cas, les écarts de conversion sont inscrits au bilan et suivent les principes de comptabilité de couverture.

Les écarts de conversion des dettes et créances d'exploitation (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat d'exploitation. Les écarts de conversion des dettes et créances financières (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat financier.

Immobilisations acquises libellées en devises

En l'absence de couverture, le coût d'entrée de ces immobilisations est converti en euros à la date d'entrée de l'immobilisation à l'actif. L'écart entre le cours du jour de l'acquisition et le cours effectif de paiement constitue donc une perte ou un gain de change.

Dans le cas d'une couverture, l'effet de la couverture doit obligatoirement être intégré dans la valeur d'entrée de l'immobilisation, en complément du prix d'achat. Les frais engagés au titre de la mise en place de la couverture sont intégrés au coût d'entrée de l'immobilisation.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Coûts d'emprunt

L'entreprise a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux inscrits l'actif ont pour origine :

. Droit au bail pour 15 000 Euros,

. Acquisitions en :

1990 de la société EIP pour 262 975 Euros
2003 de la société AEIN pour 68 602 Euros
2014 de la société FAMATEC pour 80 000 Euros;

. Mali de fusion en:

2011 de la société ELP pour 306 871 Euros

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

Conformément au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial dont la durée d'utilisation est limitée fait l'objet d'un amortissement. Le cas échéant, il fait également l'objet d'une dépréciation.

Le caractère limité de la durée d'utilisation d'un actif est déterminé, soit à l'origine, soit en cours d'utilisation, au regard des critères, généralement physiques, techniques, juridiques ou économiques, inhérents à l'utilisation par la société de l'actif considéré.

Pour les fonds commerciaux qui ne font l'objet d'aucun amortissement, un test de dépréciation est obligatoirement réalisé au moins une fois par an, même sans indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le montant de la dépréciation comptabilisée s'élève à 718 447 euros.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :	
- Toiture	10 à 20 ans – mode linéaire
- Fluides	10 ans – mode linéaire
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif

Installations générales, agencements et aménagement	10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Dépréciations des immobilisations corporelles

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.
Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

Participations, titres immobilisés.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes).
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis.

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'entreprise 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 stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Dépréciation des stocks de matières premières, produits finis et semi-finis

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.
Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :
- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.
Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'achèvement.
Les travaux en cours correspondent aux coûts de production des affaires partiellement exécutées.
Les factures émises sur ces affaires sont comptabilisées en produits constatés d'avance.
Par comparaison à la facture méritée, le coût de production fait éventuellement l'objet d'une dépréciation.

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaiso

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an et des créances sur marchés publics s'apprécie au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société Centralisatrice rémunère et facture en fin d'exercice les filiales centralisées en répartissant les produits financiers dégagés par les placements effectués à partir des comptes centralisateurs.

Provisions réglementées

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Le montant des engagements de la société s'élève à 2 960 133 euros.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 151 680 euros résulte de l'acquisition du fonds de commerce AES en 2014 pour 127 627 euros, de mutations venant d'ERS MAINE pour 23 092 euros en septembre 2022 et de provision sur l'établissement Côte d'Ivoire pour 961 € en décembre 2022.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 3.60%
- Taux de croissance des salaires 2.75%
- Age de départ à la retraite 67 ans
- Table de taux de mortalité table INSEE 2019-2021

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme

La société utilise, suivant la nature des contrats et des travaux, soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement :

- Achèvement : le résultat et le chiffre d'affaires provenant de ces contrats à long terme ne sont réputés acquis que lors de la livraison ou de l'achèvement de la prestation. La totalité du chiffre d'affaires est constatée en fin de contrat, de même que le résultat.
- Avancement : le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

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.

Opérations faites en commun

Les quotes-parts de Sociétés En Participation (SEP) sont constatées en quotes-parts sur opérations faites en commun.
Les quotes-parts de SEP à l'avancement sont comptabilisées jusqu'au 30 septembre N.
La quote-part de résultat des SEP du 1er janvier N au 30 septembre N fait l'objet d'une neutralisation fiscale par le biais d'une réintégration ou déduction fiscale.
Néanmoins, une provision pour impôt est constituée lorsque la quote-part de résultat du 1er janvier au 30 septembre est positive.

Effectif moyen

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :
- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.
L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet DUPOUY & Associés	68 250	0	68 250
GBA	62 411	0	62 411
Montant total des honoraires	**130 661**	**0**	**130 661**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2013, l'entreprise SATELEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.
La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :
- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale :	F. PARTICIPATIONS
Forme :	SCA
Au capital de :	1 059 719 890 euros
Adresse du siège social :	137 rue du Palais Gallien 33000 BORDEAUX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société :
F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

FILIALE CENERGIA

Le 23 août 2023, une avance en compte courant de 1.000.000 € a été versée par SATELEC à sa filiale CENERGIA pour qu'elle réalise le 30 septembre 2023 l'augmentation de capital, par incorporation de compte courant à hauteur du même montant.

VALORISATION FILIALES

La valorisation réelle de la société ERS est inférieure à la valeur comptable des titres, de ce fait une dépréciation pour titres complémentaire de 1.276.000€ a été comptabilisée sur l'exercice.
La valorisation réelle de la société CENERGIA est inférieure à la valeur comptable des titres, de ce fait une dépréciation pour titres complémentaire de 500.000€ a été comptabilisée sur l'exercice.

ETABLISSEMENT CAMEROUN

En raison du manque d'activité au Cameroun, la société SATELEC a procédé à la mise en sommeil de l'établissement.

Marché EVESA

Comme indiqué l'an dernier, le marché a pris fin le 31/12/2021.
De ce fait l'activité opérationnelle sur l'exercice est à zéro, cependant un résultat de 320.160 € a été comptabilisé.

Mr BOURTEEL devient le nouveau Directeur Général de SATELEC en remplacement de Mr GUERY Marc.

Aucun autre fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun autre élement significatif n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Monsieur DUMINY, président depuis le 03 octobre 2011 de la sociétéSATELEC, a cessé ses fonctions de président le 14 décembre 2023

En date du 17 novembre 2023, la société SATELEC a été notifiée par la DVNI, d'un avis de vérification de comptabilité.

Aucun autre événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 846 920	0	3 712
Terrains		385 463	0	1
Constructions	Sur sol propre	12 727 074	0	307 069
	Sur sol d'autrui	995 181	0	1
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 116 207	0	27 374
Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 428 262	0	1 013 670
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 752 339	0	540 352
	Matériel de transport	11 582 895	0	3 198 937
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 498 563	0	342 758
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		190 804	0	3 282 906
Avances et acomptes		0	0	21 557
	TOTAL (III)	**41 676 788**	**0**	**8 734 623**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		27 372 583	0	1 000 000
Autres titres immobilisés		341	0	22 845
Prêts et autres immobilisations financières		226 497	0	19 288
	TOTAL (IV)	**27 599 421**	**0**	**1 042 132**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**71 123 129**	**0**	**9 780 467**

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	1 850 632	0
Terrains		0	0	385 464	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	13 034 143	0
	Sur sol d'autrui	0	8 474	986 707	0
	agencements et aménagements des	0	0	5 143 581	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	108 085	6 333 846	0
	agencements,	0	25 390	3 267 300	0
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	0	1 805 460	12 976 371	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	5 018	2 836 303	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		189 746	0	3 283 965	0
Avances et acomptes		21 557	0	0	0
	TOTAL (III)	**211 303**	**1 952 428**	**48 247 681**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	152 500	28 220 083	0
Autres titres immobilisés		0	0	23 186	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	8 200	237 585	0
	TOTAL (IV)	**0**	**160 700**	**28 480 853**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**211 303**	**2 113 128**	**78 579 166**	**0**

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 100 606	6 725	0	1 107 331
	TOTAL I	1 100 606	6 725	0	1 107 331
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	9 623 247	243 280	0	9 866 527
	Sur sol d'autrui	606 980	94 678	2 066	699 592
	Installations générales, agencements	4 417 007	119 656	0	4 536 663
Installations techniques, matériels et outillages		4 820 272	464 617	105 171	5 179 718
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 024 528	333 797	10 049	2 348 276
	Matériel de transport	9 363 355	1 258 842	1 727 180	8 895 016
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 118 821	239 425	2 691	2 355 555
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	**32 974 210**	**2 754 294**	**1 847 157**	**33 881 347**
	TOTAL GENERAL (I + II)	**34 074 816**	**2 761 019**	**1 847 157**	**34 988 678**

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établ	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	86 075	0	0	33 083	0	52 992
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	126 539	0	0	21 198	0	105 341
Mat bureau.	0	34 091	0	0	30 324	0	3 767
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**246 705**	**0**	**0**	**84 605**	**0**	**162 101**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**0**	**246 705**	**0**	**0**	**84 605**	**0**	**162 101**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	257 193	246 706	84 605	419 294
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**257 193**	**246 706**	**84 605**	**419 294**
Provisions pour litige	1 383 210	88 362	303 669	1 167 903
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	271 323	962	62 101	210 184
Provisions pour impôts	162 658	9 556	0	172 214
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	1 422 617	1 965 760	958 704	2 429 673
TOTAL (II)	**3 239 808**	**2 064 640**	**1 324 474**	**3 979 974**
Provisions sur immos incorporelles	733 447	1	0	733 448
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	2 924 053	1 776 000	0	4 700 053
Provisions sur autres immos financières	4 852	1	0	4 853
Provisions sur stocks	1 949 430	3 054 968	1 940 312	3 064 086
Provisions sur comptes clients	795 904	74 830	312 888	557 846
Autres provisions pour dépréciations	407 000	0	0	407 000
TOTAL (III)	**6 814 686**	**4 905 799**	**2 253 200**	**9 467 285**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**10 311 687**	**7 217 145**	**3 662 278**	**13 866 554**
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 209 747	2 937 430	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 007 393	724 849	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		390 000	120 000	270 000
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		237 585	23 184	214 400
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**627 585**	**143 184**	**484 400**
Clients douteux ou litigieux		340 658	340 658	0
Autres créances clients		67 391 735	67 391 735	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		84 334	84 334	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		12 342	12 342	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	4 352	4 352	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 617 313	3 617 313	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	81 303	81 303	0
Groupes et associés		2 557 000	2 557 000	0
Débiteurs divers		136 207	136 207	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**74 225 246**	**74 225 246**	**0**
Charges constatées d'avance		278 606	278 606	0
	TOTAL DES CREANCES	**75 131 437**	**74 647 037**	**484 400**
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		8 112	8 112	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		8 129 935	2 749 010	5 380 925	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		37 271 760	37 271 760	0	0
Personnel et comptes rattachés		4 756 552	4 756 552	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 327 601	5 327 601	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	12 257	12 257	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 551 585	12 551 585	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	819 793	819 793	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		732 779	732 779	0	0
Groupes et associés		2 490 721	2 490 721	0	0
Autres dettes		1 262 717	1 262 717	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		133 430 558	133 430 558	0	0
	TOTAL DES DETTES	**206 794 371**	**201 413 446**	**5 380 925**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 365 905	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 380 664			

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 124 327
Dettes fiscales et sociales	6 298 514
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	107 640
Total	**8 530 481**

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	764 517
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 196
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	93 551
Disponibilités	0
Total	**870 264**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	74 503	0	0
Charges constatées d'avance Assurance diverse	5 564	0	0
Charges constatées d'avance Loyers	163 824	0	0
Charges constatées d'avance locations diverses	34 715	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**278 606**	**0**	**0**

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	133 430 558	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**133 430 558**	**0**	**0**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/09/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	210 124			**210 124**	21,42
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
TOTAL	**210 124**	**0**	**0**	**210 124**	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	4 500 000						4 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 103 444						1 103 444
Ecarts de réévaluation	0						0
Réserve légale	450 000						450 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	1 809 570						1 809 570
Report à nouveau	2 450 323				1 206 910		3 657 233
Résultat de l'exercice	6 206 910	3 685 848		5 000 000	-1 206 910		3 685 848
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	257 193	246 705	84 605				419 294
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**16 777 440**	**3 932 553**	**84 605**	**5 000 000**	**0**	**0**	**15 625 389**

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	1 383 211	88 361	303 669		1 167 903
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	271 323	961	20 700	41 401	210 183
Provisions pour impôts	162 659	9 555			172 214
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 422 618	1 967 096	778 440	181 601	2 429 673
TOTAL	**3 239 811**	**2 065 974**	**1 102 809**	**223 002**	**3 979 974**

Ventilation du chiffre d'affaires

en K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2023	Total 30/09/2022	%
Activité Bâtiment - Travaux Tertiaires	96 275	217	96 492	72 565	32,97%
Activité INFRA - Réseaux	63 265	3 450	66 715	66 921	-0,31%
Activité Industrie - Environnement	38 653	49	38 702	57 568	-32,77%
Activité Cablage	1 092		1 092	2 124	-48,59%
TOTAL	**199 285**	**3 716**	**203 001**	**199 178**	**1,92%**

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SORTIES D'ACTIFS	107 771	212 325
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	246 705	84 605
PERTES A TERMINAISONS	984 688	640 244
DEDITS AMENDES ET PENALITES	172 594	0
DIVERS	0	61 142
DEPRECIATIONS DE TITRES	1 776 000	0
	0	0
	0	0
	0

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	8 389 899	1 615 460	6 774 439
Résultat exceptionnel à court terme	-2 289 443	-30 679	-2 258 764
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation des salariés	-981 551	-151 723	-829 828
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
RESULTAT COMPTABLE	***5 118 905***	***1 433 058***	***3 685 847***

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			3 685 848
Impôt sur les bénéfices			1 433 057
RESULTAT AVANT IMPOT			**5 118 905**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	246 705	84 605	162 101
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**246 705**	**84 605**	**162 101**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	**0**	**0**	**0**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**5 281 006**

Fiscalité différée

Libellé	30/09/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	419 294
Subventions d'investissement	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	0
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**419 294**
Total passif d'impôt futur	**104 823**
Bases d'allègement det la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	-984 688
Provisions pour retraites et obligations similaires	-151 680
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	-1 235 498
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	0
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**-2 371 866**
Total actif d'impôt futur	**-592 966**
Situation nette	**-488 143**

(1) Taux d'impôt :	*0,00%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*
Contribution sociale sur l'impôt :	*0,00%*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	*0,00%*

Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et Cautions Bancaires	**37 023 396**					37 023 396
Engagements de retraite	**2 960 133**					2 960 133
LLD - Véhicules	**350 926**					350 926
LLD - Autres matériels	**1 609 682**					1 609 682
TOTAL	**41 944 137**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41 944 137**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions fournisseurs	**2 334 579**					2 334 579
Clause de retour à meilleure fortune	**2 078 948**					2 078 948
TOTAL	**4 413 527**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 413 527**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
Ingénieurs et Cadres	235	221			235	221
Agents de maîtrise	256	267			256	267
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers	623	616			623	616
Autres					0	0
TOTAL	**1 114**	**1 104**	**0**	**0**	**1 114**	**1 104**

Tableau des participations

Filiales et participations (en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus		Valeur prêts et avances		Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
				Brute	Nette	Brute	Nette				
Participations (détenues à + de 50 %)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CENERGIA	1 320 000	-30 049	100,00%	10 000 000	9 250 000	0	0	0	19 752 876	-830 875	0
1bis Rue JB Greuze 33160 Saint Médard en Jalles											
ERS	750 000	3 881 653	100,00%	17 076 382	13 600 382	2 150 000	2 150 000	0	43 034 401	-1 559 668	0
1 Bld du Trieux 35740 Pace											
GABRIELLE	448 048	-587 993	100,00%	474 053	0	390 000	390 000	0	12 391 788	123 349	0
Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadours											
Participations (détenues entre 10 et 50 %)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
EVESA	1 000 000	8 170 702	26,00%	260 000	260 000	0	0	0	3 244 092	8 050 340	2 098 200
64 Avenue de Colmar 92500 Rueil Malmaison											
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
TOTAUX	-	11 434 313	-	27 810 435	23 110 382	2 540 000	2 540 000	0	78 423 157	5 783 146	2 098 200

(1) Capital
(2) Réserves, report à nouveau, résultat, provisions réglementées, subventions
(3) Quote part du capital détenu en %
(4) Valeur comptable des titres détenus
(5) Valeurt comptable nette des tires détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés
(7) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés / valeur nette
(8) Montant des cautions et aval donnés par l'entreprise
(9) Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé
(10) Résultat du dernier exercice clos
(11) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Durée de l'exercice (mois) Date de clôture	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Nombre d'actions :					
- ordinaires	210 124	210 124	210 124	210 124	210 124
- à dividende prioritaire					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	203 001 432	199 177 613	195 693 002	197 731 279	236 522 670
Résultat avant impôts et charges calculées	12 416 334	10 305 883	7 389 085	-8 773 549	12 026 192
Impôt sur les bénéfices	1 433 057	1 085 506	519 935	289 576	-265 968
Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	981 551	638 347	79 045	0	0
Dotations aux amortissements et provisions	6 315 877	2 375 117	1 339 782	-10 917 977	7 162 645
Résultat après impôts et charges calculées	3 685 848	6 206 910	5 450 323	1 854 852	5 129 514
Résultat distribué au titre de l'exercice		5 000 000	3 000 000	800 000	900 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts mais avant charges calculées	47,60	40,84	32,31	-43,13	58,50
Résultat après impôts et charges calculées	17,54	29,54	25,94	8,83	24,41
Dividende ordinaire net attribué à chaque action	0,00	23,80	14,28	3,81	4,28
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés	1 114	1 104	1 181	1 358	1 399
Montant de la masse salariale de l'exercice	51 297 097	47 759 565	48 110 034	55 087 837	62 075 329
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	16 791 289	16 534 634	16 004 304	19 657 399	21 196 611

1

BILAN - ACTIF

Copie certifiée conforme

DGFiP N° 2050 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SATELEC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0024 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE 91170 VIRY CHATILLON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 9 7 1 2 0 1 5 4 6 0 0 0 4 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 117 184	AG	1 107 331	9 854
	Fonds commercial (1)	AH	733 448	AI	733 448	0
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	385 464	AO		385 464
	Constructions	AP	19 164 431	AQ	15 102 782	4 061 649
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 333 846	AS	5 179 718	1 154 129
	Autres immobilisations corporelles	AT	19 079 974	AU	13 598 848	5 481 127
	Immobilisations en cours	AV	3 283 965	AW		3 283 965
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	27 830 083	CV	4 700 053	23 130 030
	Créances rattachées à des participations	BB	390 000	BC		390 000
	Autres titres immobilisés	BD	23 186	BE		23 186
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	237 585	BI	4 853	232 732
	TOTAL (II)	BJ	78 579 166	BK	40 427 031	38 152 135
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 080 765	BM	190 569	890 196
	En cours de production de biens	BN	111 791 360	BO	2 873 518	108 917 843
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	442 262	BW		442 262
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	67 732 394	BY	557 846	67 174 548
	Autres créances (3)	BZ	6 492 852	CA	407 000	6 085 852
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	14 592 906	CG		14 592 906
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	278 606	CI		278 606
	TOTAL (III)	CJ	202 411 145	CK	4 028 932	198 382 213
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	280 990 311	1A	44 455 963	236 534 348

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SATELEC — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 500 000)	DA	4 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 103 444
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	450 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 809 570
	Report à nouveau	DH	3 657 233
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 685 848
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	419 294
	TOTAL (I)	DL	15 625 389
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	2 885 630
	Provisions pour charges	DQ	1 094 345
	TOTAL (III)	DR	3 979 974
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 138 048
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	10 134 614
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 271 760
	Dettes fiscales et sociales	DY	23 467 788
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	732 779
	Autres dettes	EA	3 753 438
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	133 430 558
	TOTAL (IV)	EC	216 928 985
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	236 534 348

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	201 413 446
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	8 112

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

GBA | Audit & Finance

10 rue du Docteur Finlay
75015 PARIS
RCS Paris 342 775 137

Crowe

Dupouy
6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN
RCS Bordeaux 463 200 725

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Bordeaux

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

GBA | Audit & Finance

10 rue du Docteur Finlay
75015 PARIS
RCS Paris 342 775 137

Crowe

Dupouy
6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN
RCS Bordeaux 463 200 725

SAS SATELEC

24 avenue du Général de Gaulle
91178 VIRY CHATILLON CEDEX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Assemblées Générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SATELEC relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 des commissaires 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 1er octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Résultats à terminaison des contrats à long terme

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note « Contrats long terme » en page 12 de l'annexe. Suivant la nature des contrats et des travaux, votre société utilise soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2023 s'établit à 23.130 K€, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés » en page 11 de l'annexe.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Provisions Risques et charges

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques de sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles, tels que décrits dans la note « Provisions pour risques et charges » en page 12 de l'annexe.
Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes, à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction et à apprécier le caractère raisonnable de ces estimations.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Conseil d'Administration.

Responsabilités des commissaires 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.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

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 et Le Haillan, le 20/03/2024

Les commissaires aux comptes

GBA Audit & Finance	**Dupouy**
Représenté par :	*Représenté par :*
DocuSigned by: 0C508B758B8640B...	DocuSigned by: 8A90B19AABC94F0...
Xavier LECARON	**Bruno TIROT**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	1 117 184	1 107 331	9 854	12 866
Fonds commercial	733 448	733 448	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	**1 850 632**	**1 840 778**	**9 854**	**12 866**
Terrains	385 464	0	385 464	385 463
Constructions	19 164 431	15 102 782	4 061 649	4 191 228
Installations techniques, matériel	6 333 846	5 179 718	1 154 129	607 989
Autres immobilisations corporelles	19 079 974	13 598 848	5 481 127	3 327 093
Immobilisations en cours	3 283 965	0	3 283 965	190 804
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	**48 247 681**	**33 881 347**	**14 366 334**	**8 702 577**
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	27 830 083	4 700 053	23 130 030	23 908 530
Créances rattachées à des participations	390 000	0	390 000	540 000
Autres titres immobilisés	23 186	0	23 186	341
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	237 585	4 853	232 732	221 645
TOTAL immobilisations financières	**28 480 853**	**4 704 906**	**23 775 948**	**24 670 516**
Total Actif Immobilisé (II)	**78 579 166**	**40 427 031**	**38 152 135**	**33 385 959**
Matières premières, approvisionnements	1 080 765	190 569	890 196	792 280
En cours de production de biens	111 791 360	2 873 518	108 917 843	101 360 654
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	**112 872 125**	**3 064 086**	**109 808 039**	**102 152 934**
Avances et acomptes versés sur commandes	442 262	0	442 262	147 047
Clients et comptes rattachés	67 732 394	557 846	67 174 548	57 390 448
Autres créances	6 492 852	407 000	6 085 852	7 343 959
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	**74 225 246**	**964 846**	**73 260 400**	**64 734 407**
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	14 592 906	0	14 592 906	10 740 623
TOTAL Disponibilités	**14 592 906**	**0**	**14 592 906**	**10 740 623**
Charges constatées d'avance	278 606	0	278 606	275 532
Total Actif Circulant (III)	**202 411 145**	**4 028 932**	**198 382 213**	**178 050 543**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	**280 990 311**	**44 455 963**	**236 534 348**	**211 436 502**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 4 500 000		4 500 000	4 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			1 103 444	1 103 443
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			450 000	450 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	1 809 570	1 809 570
		TOTAL Réserves	**2 259 570**	**2 259 570**
Report à nouveau			3 657 233	2 450 323
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**3 685 848**	**6 206 910**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			419 294	257 193
		TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**15 625 389**	**16 777 439**
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
		TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	**0**	**0**
Provisions pour risques			2 885 630	2 683 226
Provisions pour charges			1 094 345	556 584
		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	**3 979 974**	**3 239 810**
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			8 138 048	3 449 805
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0		0	694 888
		TOTAL Dettes financières	**8 138 048**	**4 144 693**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			10 134 614	5 287 431
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			37 271 760	32 083 662
Dettes fiscales et sociales			23 467 788	19 886 216
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			732 779	645 222
Autres dettes			3 753 438	8 441 457
		TOTAL Dettes d'exploitation	**75 360 380**	**66 343 988**
Produits constatés d'avance			133 430 558	120 930 573
		TOTAL DETTES (IV)	**216 928 985**	**191 419 254**
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
		TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	**236 534 348**	**211 436 503**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N France	Exercice N Exportation	Exercice N Total	Exercice N-1
Ventes de marchandises			0	0	0	0
Production vendue biens			-9 534	0	-9 534	-8 183
Production vendue services			199 294 789	3 716 177	203 010 966	199 185 796
Chiffres d'affaires nets			**199 285 255**	**3 716 177**	**203 001 432**	**199 177 613**
Production stockée					8 679 334	-541 650
Production immobilisée					2 996 657	144 438
Subventions d'exploitation					434 999	491 638
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					5 496 231	6 479 012
Autres produits					4 892 027	5 618 939
		Total des produits d'exploitation (I)			**225 500 679**	**211 369 990**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (marchandises)					0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					60 992 117	59 223 942
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-90 426	-90 283
Autres achats et charges externes					79 744 911	74 550 543
Impôts, taxes et versements assimilés					3 269 545	3 441 890
Salaires et traitements					51 297 097	47 759 565
Charges sociales					16 791 289	16 534 634
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			2 761 015	2 393 487
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				3 129 797	2 289 124
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				1 079 950	1 363 742
Autres charges					386 157	190 429
		Total des charges d'exploitation (II)			**219 361 453**	**207 657 073**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**6 139 226**	**3 712 914**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					458 855	65 798
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					608 764	145 508
Produits financiers de participations					2 101 200	3 938 529
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					491 289	67 050
Reprises sur provisions et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					274	2 617
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des produits financiers (V)			**2 592 763**	**4 008 196**
Dotations financières aux amortissements et provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					191 438	154 112
Différences négatives de change					743	1 717
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des charges financières (VI)			**192 181**	**155 829**
RÉSULTAT FINANCIER					**2 400 583**	**3 852 367**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**8 389 900**	**7 485 571**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	273 466	13 563 189
Reprises sur provisions et transferts de charges	724 849	845 408
Total des produits exceptionnels (VII)	**998 315**	**14 408 597**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	172 594	28 090
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	107 771	13 156 041
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 007 393	779 273
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**3 287 758**	**13 963 404**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-2 289 443**	**445 193**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	981 551	638 347
Impôts sur les bénéfices (X)	1 433 057	1 085 506
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**229 550 612**	**229 852 585**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**225 864 764**	**223 645 674**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**3 685 848**	**6 206 910**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

ANNEXE

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SATELEC (ci-après l'entreprise ou la société)
Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30/09/2023, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de SATELEC pour l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-3 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.
Seules sont exprimées les informations significatives

Opérations en devises

Chiffre d'affaires

Les ventes en devises sont enregistrées en chiffre d'affaires au cours du jour de la vente. L'effet de la couverture est, le cas échéant, comptabilisé dans le même compte de chiffre d'affaires.

Dettes et créances commerciales, disponibilités

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont inscrites au bilan en « écarts de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écarts de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

Les écarts de conversion résultant de la réévaluation des disponibilités sont portés au compte de résultat, sauf si les disponibilités entrent dans une relation de couverture (élément couvert ou couverture). Dans ce cas, les écarts de conversion sont inscrits au bilan et suivent les principes de comptabilité de couverture.

Les écarts de conversion des dettes et créances d'exploitation (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat d'exploitation. Les écarts de conversion des dettes et créances financières (provisionnés ou réalisés) sont comptabilisés en résultat financier.

Immobilisations acquises libellées en devises

En l'absence de couverture, le coût d'entrée de ces immobilisations est converti en euros à la date d'entrée de l'immobilisation à l'actif. L'écart entre le cours du jour de l'acquisition et le cours effectif de paiement constitue donc une perte ou un gain de change.

Dans le cas d'une couverture, l'effet de la couverture doit obligatoirement être intégré dans la valeur d'entrée de l'immobilisation, en complément du prix d'achat. Les frais engagés au titre de la mise en place de la couverture sont intégrés au coût d'entrée de l'immobilisation.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Coûts d'emprunt

L'entreprise a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux inscrits l'actif ont pour origine :

. Droit au bail pour 15 000 Euros,

. Acquisitions en :

1990 de la société EIP pour 262 975 Euros
2003 de la société AEIN pour 68 602 Euros
2014 de la société FAMATEC pour 80 000 Euros;

. Mali de fusion en:

2011 de la société ELP pour 306 871 Euros

Amortissements et Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Amortissements et dépréciations d'un fonds commercial

Conformément au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial dont la durée d'utilisation est limitée fait l'objet d'un amortissement. Le cas échéant, il fait également l'objet d'une dépréciation.

Le caractère limité de la durée d'utilisation d'un actif est déterminé, soit à l'origine, soit en cours d'utilisation, au regard des critères, généralement physiques, techniques, juridiques ou économiques, inhérents à l'utilisation par la société de l'actif considéré.

Pour les fonds commerciaux qui ne font l'objet d'aucun amortissement, un test de dépréciation est obligatoirement réalisé au moins une fois par an, même sans indice de perte de valeur. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le montant de la dépréciation comptabilisée s'élève à 718 447 euros.

Amortissement des immobilisations corporelles

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

Constructions :	
- Toiture	10 à 20 ans – mode linéaire
- Fluides	10 ans – mode linéaire
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Installations générales, agencements et aménagement	10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Dépréciations des immobilisations corporelles

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.
Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

Participations, titres immobilisés.

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes).
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis.

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'entreprise 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 stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Dépréciation des stocks de matières premières, produits finis et semi-finis

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.
Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :
- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.
Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'achèvement.
Les travaux en cours correspondent aux coûts de production des affaires partiellement exécutées.
Les factures émises sur ces affaires sont comptabilisées en produits constatés d'avance.
Par comparaison à la facture méritée, le coût de production fait éventuellement l'objet d'une dépréciation.

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaiso

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an et des créances sur marchés publics s'apprécie au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société Centralisatrice rémunère et facture en fin d'exercice les filiales centralisées en répartissant les produits financiers dégagés par les placements effectués à partir des comptes centralisateurs.

Provisions réglementées

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Le montant des engagements de la société s'élève à 2 960 133 euros.

La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 151 680 euros résulte de l'acquisition du fonds de commerce AES en 2014 pour 127 627 euros, de mutations venant d'ERS MAINE pour 23 092 euros en septembre 2022 et de provision sur l'établissement Côte d'Ivoire pour 961 € en décembre 2022.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 3.60%
- Taux de croissance des salaires 2.75%
- Age de départ à la retraite 67 ans
- Table de taux de mortalité table INSEE 2019-2021

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme

La société utilise, suivant la nature des contrats et des travaux, soit la méthode à l'achèvement, soit la méthode à l'avancement :

- Achèvement : le résultat et le chiffre d'affaires provenant de ces contrats à long terme ne sont réputés acquis que lors de la livraison ou de l'achèvement de la prestation. La totalité du chiffre d'affaires est constatée en fin de contrat, de même que le résultat.
- Avancement : le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

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.

Opérations faites en commun

Les quotes-parts de Sociétés En Participation (SEP) sont constatées en quotes-parts sur opérations faites en commun.
Les quotes-parts de SEP à l'avancement sont comptabilisées jusqu'au 30 septembre N.
La quote-part de résultat des SEP du 1er janvier N au 30 septembre N fait l'objet d'une neutralisation fiscale par le biais d'une réintégration ou déduction fiscale.
Néanmoins, une provision pour impôt est constituée lorsque la quote-part de résultat du 1er janvier au 30 septembre est positive.

Effectif moyen

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :
- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.
L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet DUPOUY & Associés	68 250	0	68 250
GBA	62 411	0	62 411
Montant total des honoraires	**130 661**	**0**	**130 661**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2013, l'entreprise SATELEC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.
La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :
- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale :	F. PARTICIPATIONS
Forme :	SCA
Au capital de :	1 059 719 890 euros
Adresse du siège social :	137 rue du Palais Gallien 33000 BORDEAUX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société :
F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

FAITS MARQUANTS

FILIALE CENERGIA

Le 23 août 2023, une avance en compte courant de 1.000.000 € a été versée par SATELEC à sa filiale CENERGIA pour qu'elle réalise le 30 septembre 2023 l'augmentation de capital, par incorporation de compte courant à hauteur du même montant.

VALORISATION FILIALES

La valorisation réelle de la société ERS est inférieure à la valeur comptable des titres, de ce fait une dépréciation pour titres complémentaire de 1.276.000€ a été comptabilisée sur l'exercice.
La valorisation réelle de la société CENERGIA est inférieure à la valeur comptable des titres, de ce fait une dépréciation pour titres complémentaire de 500.000€ a été comptabilisée sur l'exercice.

ETABLISSEMENT CAMEROUN

En raison du manque d'activité au Cameroun, la société SATELEC a procédé à la mise en sommeil de l'établissement.

Marché EVESA

Comme indiqué l'an dernier, le marché a pris fin le 31/12/2021.
De ce fait l'activité opérationnelle sur l'exercice est à zéro, cependant un résultat de 320.160 € a été comptabilisé.

Mr BOURTEEL devient le nouveau Directeur Général de SATELEC en remplacement de Mr GUERY Marc.

Aucun autre fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun autre élement significatif n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Monsieur DUMINY, président depuis le 03 octobre 2011 de la sociétéSATELEC, a cessé ses fonctions de président le 14 décembre 2023

En date du 17 novembre 2023, la société SATELEC a été notifiée par la DVNI, d'un avis de vérification de comptabilité.

Aucun autre événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 846 920	0	3 712
Terrains		385 463	0	1
Constructions	Sur sol propre	12 727 074	0	307 069
	Sur sol d'autrui	995 181	0	1
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 116 207	0	27 374
Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 428 262	0	1 013 670
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 752 339	0	540 352
	Matériel de transport	11 582 895	0	3 198 937
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 498 563	0	342 758
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		190 804	0	3 282 906
Avances et acomptes		0	0	21 557
	TOTAL (III)	**41 676 788**	**0**	**8 734 623**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		27 372 583	0	1 000 000
Autres titres immobilisés		341	0	22 845
Prêts et autres immobilisations financières		226 497	0	19 288
	TOTAL (IV)	**27 599 421**	**0**	**1 042 132**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**71 123 129**	**0**	**9 780 467**

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	1 850 632	0
Terrains		0	0	385 464	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	13 034 143	0
	Sur sol d'autrui	0	8 474	986 707	0
	agencements et aménagements des	0	0	5 143 581	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	108 085	6 333 846	0
	agencements,	0	25 390	3 267 300	0
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	0	1 805 460	12 976 371	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	5 018	2 836 303	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		189 746	0	3 283 965	0
Avances et acomptes		21 557	0	0	0
	TOTAL (III)	**211 303**	**1 952 428**	**48 247 681**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	152 500	28 220 083	0
Autres titres immobilisés		0	0	23 186	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	8 200	237 585	0
	TOTAL (IV)	**0**	**160 700**	**28 480 853**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**211 303**	**2 113 128**	**78 579 166**	**0**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 100 606	6 725	0	1 107 331
	TOTAL I	1 100 606	6 725	0	1 107 331
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	9 623 247	243 280	0	9 866 527
	Sur sol d'autrui	606 980	94 678	2 066	699 592
	Installations générales, agencements	4 417 007	119 656	0	4 536 663
Installations techniques, matériels et outillages		4 820 272	464 617	105 171	5 179 718
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 024 528	333 797	10 049	2 348 276
	Matériel de transport	9 363 355	1 258 842	1 727 180	8 895 016
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 118 821	239 425	2 691	2 355 555
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	**32 974 210**	**2 754 294**	**1 847 157**	**33 881 347**
	TOTAL GENERAL (I + II)	**34 074 816**	**2 761 019**	**1 847 157**	**34 988 678**

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	86 075	0	0	33 083	0	52 992
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	126 539	0	0	21 198	0	105 341
Mat bureau.	0	34 091	0	0	30 324	0	3 767
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**246 705**	**0**	**0**	**84 605**	**0**	**162 101**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL	**246 705**	**0**		**0**	**84 605**	**0**	**162 101**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	257 193	246 706	84 605	419 294
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**257 193**	**246 706**	**84 605**	**419 294**
Provisions pour litige	1 383 210	88 362	303 669	1 167 903
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	271 323	962	62 101	210 184
Provisions pour impôts	162 658	9 556	0	172 214
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	1 422 617	1 965 760	958 704	2 429 673
TOTAL (II)	**3 239 808**	**2 064 640**	**1 324 474**	**3 979 974**
Provisions sur immos incorporelles	733 447	1	0	733 448
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	2 924 053	1 776 000	0	4 700 053
Provisions sur autres immos financières	4 852	1	0	4 853
Provisions sur stocks	1 949 430	3 054 968	1 940 312	3 064 086
Provisions sur comptes clients	795 904	74 830	312 888	557 846
Autres provisions pour dépréciations	407 000	0	0	407 000
TOTAL (III)	**6 814 686**	**4 905 799**	**2 253 200**	**9 467 285**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**10 311 687**	**7 217 145**	**3 662 278**	**13 866 554**
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 209 747	2 937 430	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 007 393	724 849	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		390 000	120 000	270 000
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		237 585	23 184	214 400
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**627 585**	**143 184**	**484 400**
Clients douteux ou litigieux		340 658	340 658	0
Autres créances clients		67 391 735	67 391 735	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		84 334	84 334	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		12 342	12 342	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	4 352	4 352	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 617 313	3 617 313	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	81 303	81 303	0
Groupes et associés		2 557 000	2 557 000	0
Débiteurs divers		136 207	136 207	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**74 225 246**	**74 225 246**	**0**
Charges constatées d'avance		278 606	278 606	0
	TOTAL DES CREANCES	**75 131 437**	**74 647 037**	**484 400**
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		8 112	8 112	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		8 129 935	2 749 010	5 380 925	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		37 271 760	37 271 760	0	0
Personnel et comptes rattachés		4 756 552	4 756 552	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 327 601	5 327 601	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	12 257	12 257	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 551 585	12 551 585	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	819 793	819 793	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		732 779	732 779	0	0
Groupes et associés		2 490 721	2 490 721	0	0
Autres dettes		1 262 717	1 262 717	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		133 430 558	133 430 558	0	0
	TOTAL DES DETTES	**206 794 371**	**201 413 446**	**5 380 925**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 365 905	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 380 664			

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 124 327
Dettes fiscales et sociales	6 298 514
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	107 640
Total	**8 530 481**

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	764 517
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 196
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	93 551
Disponibilités	0
Total	**870 264**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	74 503	0	0
Charges constatées d'avance Assurance diverse	5 564	0	0
Charges constatées d'avance Loyers	163 824	0	0
Charges constatées d'avance locations diverses	34 715	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**278 606**	**0**	**0**

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	133 430 558	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**133 430 558**	**0**	**0**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/09/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	210 124			**210 124**	21,42
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
TOTAL	**210 124**	**0**	**0**	**210 124**	

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Variation des capitaux propres

Capitaux propres	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	4 500 000						4 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 103 444						1 103 444
Ecarts de réévaluation	0						0
Réserve légale	450 000						450 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	1 809 570						1 809 570
Report à nouveau	2 450 323				1 206 910		3 657 233
Résultat de l'exercice	6 206 910	3 685 848		5 000 000	-1 206 910		3 685 848
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	257 193	246 705	84 605				419 294
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**16 777 440**	**3 932 553**	**84 605**	**5 000 000**	**0**	**0**	**15 625 389**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	1 383 211	88 361	303 669		1 167 903
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	271 323	961	20 700	41 401	210 183
Provisions pour impôts	162 659	9 555			172 214
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	1 422 618	1 967 096	778 440	181 601	2 429 673
TOTAL	**3 239 811**	**2 065 974**	**1 102 809**	**223 002**	**3 979 974**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Ventilation du chiffre d'affaires

en K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2023	Total 30/09/2022	%
Activité Bâtiment - Travaux Tertiaires	96 275	217	96 492	72 565	32,97%
Activité INFRA - Réseaux	63 265	3 450	66 715	66 921	-0,31%
Activité Industrie - Environnement	38 653	49	38 702	57 568	-32,77%
Activité Cablage	1 092		1 092	2 124	-48,59%
TOTAL	**199 285**	**3 716**	**203 001**	**199 178**	**1,92%**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SORTIES D'ACTIFS	107 771	212 325
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	246 705	84 605
PERTES A TERMINAISONS	984 688	640 244
DEDITS AMENDES ET PENALITES	172 594	0
DIVERS	0	61 142
DEPRECIATIONS DE TITRES	1 776 000	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	**3 287 758**	**998 315**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	8 389 899	1 615 460	6 774 439
Résultat exceptionnel à court terme	-2 289 443	-30 679	-2 258 764
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation des salariés	-981 551	-151 723	-829 828
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
RESULTAT COMPTABLE	***5 118 905***	***1 433 058***	***3 685 847***

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			3 685 848
Impôt sur les bénéfices			1 433 057
RESULTAT AVANT IMPOT			**5 118 905**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	246 705	84 605	162 101
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**246 705**	**84 605**	**162 101**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	**0**	**0**	**0**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**5 281 006**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Fiscalité différée

Libellé	30/09/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	419 294
Subventions d'investissement	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	0
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**419 294**
Total passif d'impôt futur	**104 823**
Bases d'allègement det la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	-984 688
Provisions pour retraites et obligations similaires	-151 680
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	-1 235 498
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	0
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**-2 371 866**
Total actif d'impôt futur	**-592 966**
Situation nette	**-488 143**

(1) Taux d'impôt :	*0,00%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*
Contribution sociale sur l'impôt :	*0,00%*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	*0,00%*

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et Cautions Bancaires	**37 023 396**					37 023 396
Engagements de retraite	**2 960 133**					2 960 133
LLD - Véhicules	**350 926**					350 926
LLD - Autres matériels	**1 609 682**					1 609 682
TOTAL	**41 944 137**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41 944 137**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions fournisseurs	**2 334 579**					2 334 579
Clause de retour à meilleure fortune	**2 078 948**					2 078 948
TOTAL	**4 413 527**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 413 527**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
Ingénieurs et Cadres	235	221			235	221
Agents de maîtrise	256	267			256	267
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers	623	616			623	616
Autres					0	0
TOTAL	**1 114**	**1 104**	**0**	**0**	**1 114**	**1 104**

Tableau des participations

Filiales et participations (en K€)	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus		Valeur prêts et avances		Cautions	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes
				Brute	Nette	Brute	Nette				
Participations (détenues à + de 50 %)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
CENERGIA 1bis Rue JB Greuze 33160 Saint Médard en Jalles	1 320 000	-30 049	100,00%	10 000 000	9 250 000	0	0	0	19 752 876	-830 875	0
ERS 1 Bld du Trieux 35740 Pace	750 000	3 881 653	100,00%	17 076 382	13 600 382	2 150 000	2 150 000	0	43 034 401	-1 559 668	0
GABRIELLE Route de Toulouse-Lassoulan 31480 Cadours	448 048	-587 993	100,00%	474 053	0	390 000	390 000	0	12 391 788	123 349	0
Participations (détenues entre 10 et 50 %)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
EVESA 64 Avenue de Colmar 92500 Rueil Malmaison	1 000 000	8 170 702	26,00%	260 000	260 000	0	0	0	3 244 092	8 050 340	2 098 200
Participations (détenues entre 0.01 et 10%)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
TOTAUX	-	11 434 313	-	27 810 435	23 110 382	2 540 000	2 540 000	0	78 423 157	5 783 146	2 098 200

(1) Capital
(2) Réserves, report à nouveau, résultat, provisions réglementées, subventions
(3) Quote part du capital détenu en %
(4) Valeur comptable des titres détenus
(5) Valeurt comptable nette des tires détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés
(7) Prêts et avances consentis par l'entreprise non encore remboursés / valeur nette
(8) Montant des cautions et aval donnés par l'entreprise
(9) Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé
(10) Résultat du dernier exercice clos
(11) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

DocuSign Envelope ID: E7C65816-5760-44D3-9ACB-30ECE9833132