

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 24/06/2024 - 5937 - 2010 B 00670 - 518 290 853 - CLEIA

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

Deposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 24 Juin 2024

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Désignation de l'entreprise : SAS CLEIA
Adresse de l'entreprise : 2 Avenue Eugène Spuller 21340 NOLAY
Numéro SIRET* : 5 1 8 2 9 0 8 5 3 0 0 0 2 8
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Durée de l'exercice précédent* : 12

Table of financial statement with columns: Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Actif circulant, and Comptes de régularisation.

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS CLEIA		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 250)	DA	1 000 250	1 000 250	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 025	100 025	
	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	468 428	468 428	
	Report à nouveau	DH	2 421 128	2 002 626	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	386 470	618 551	
	Subventions d'investissement	DJ	158 517	300 797	
	Provisions réglementées *	DK	225 468		
	TOTAL (I)	DL	4 760 289	4 490 679	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN	133 946	513 217	
TOTAL (II)		DO	133 946	513 217	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 409 854	1 078 884	
	Provisions pour charges	DQ	462 070	202 229	
	TOTAL (III)	DR	1 871 924	1 281 113	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 288 971	1 860 431	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 767 116	979 842	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 628 305	4 636 354	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 289 748	2 316 623	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	361 372	24 955	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 600 000	6 511 426	
TOTAL (IV)	EC	12 935 515	16 329 633		
Écarts de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	19 701 674	22 614 643		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 382 667	14 061 698		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

		Exercice N			Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
Désignation de l'entreprise : SAS CLEIA					Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	30 859 447	30 995 983	
		FG	FH	FI	67 828	64 013	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	30 927 275	31 059 996	
	Production stockée*			FM	50 552		
	Production immobilisée*			FN	234 827	125 380	
	Subventions d'exploitation			FO	342 181	30 072	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	448 705	947 396	
	Autres produits (1) (11)			FQ	666 591	925 089	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	32 670 134	33 087 935
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	86	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	6 832 018	7 578 616
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(186 272)	(203 105)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	14 318 341	13 753 001
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	271 741	305 707
	Salaires et traitements*				FY	6 257 887	5 815 941
	Charges sociales (10)				FZ	2 836 787	2 584 730
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS - dotations aux provisions*			GA	409 660	377 545
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	94 828
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	734 548	576 913
	Autres charges (12)				GE	579 882	1 130 302
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	32 149 510	32 552 399	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	520 623	535 536	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	1 887	1 273
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	220 821	10 276
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP	222 709	11 549	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	56 261	58 283
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	56 261	58 283	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	166 448	(46 734)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	687 072	488 801	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS CLEIA</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	20 652	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	22 995	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	55 310	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	22 995	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	675	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	162 980	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	265 369	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	429 024	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(406 029)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	4 470		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(109 898)	(93 352)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	32 915 839	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	32 529 368	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	386 470	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont		HY	
		{ produits de locations immobilières		IG	
	(3)	Dont		HP	58 226
		{ - Crédit-bail mobilier *		HQ	73 008
	(4)	Dont		IH	
		{ - Crédit-bail immobilier		IJ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IK	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IX	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(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	265 067
(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		
(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) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Produits cessions actifs				9 333	
Quote part subvention investissement				13 661	
Amende non dénonciation			675		
Transfert en-cours Projet Hydrogène en charge			162 980		
Amort Dérogatoire création logiciel interne CLEIA OS			225 468		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

CLEIA
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 1 000 250 euros
Siège social : 2 Avenue Eugène Spuller
21340 NOLAY
518 290 853 RCS DIJON

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 3 JUIN 2024

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

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 386.470,48 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 386.470,48 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende, soit 120 030,00 euros

Au report à nouveau

Report à nouveau, soit 266 440,48 euros

Total **386 470,48 euros** **386.470,48 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1,20 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 3 juin 2024.

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

21

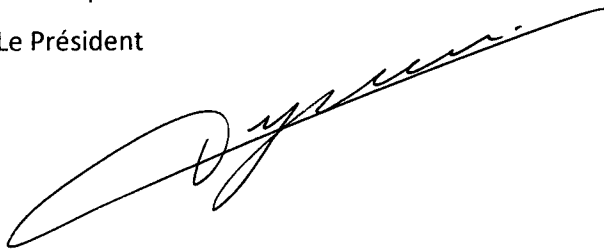
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2022	200.050 euros			
31 décembre 2021	100.025 euros			
31 décembre 2020	néant			

Pour copie certifiée conforme

Le Président

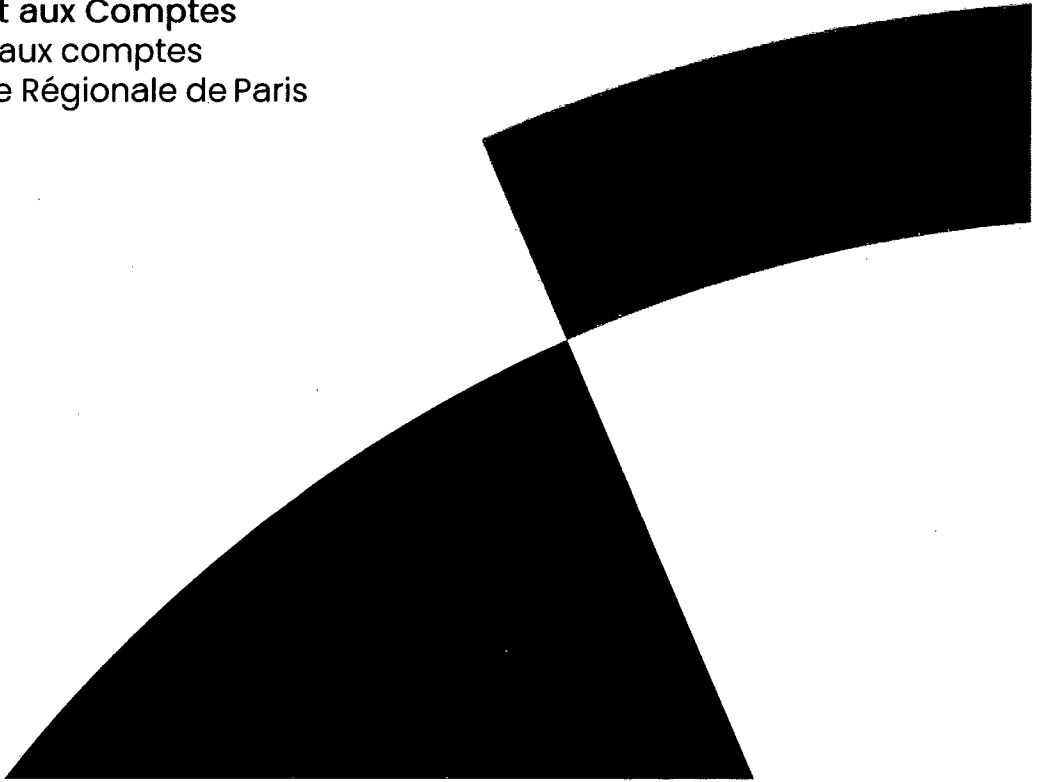


Siège social : 2 avenue Eugène Spuller 21340 Nolay

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associé unique
CLEIA SAS
2 avenue Eugène Spuller
21340 Nolay

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CLEIA SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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



PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
11 E Boulevard Rembrandt – 21000 Dijon
03 80 28 07 28
www.pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes – Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Île-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris – SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis – 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est membre de PKF Global, le réseau des entités membres de PKF International Limited, dont chaque membre est une entité juridique distincte et indépendante vis-à-vis de laquelle aucune responsabilité ne saurait être recherchée pour une quelconque action ou inaction d'une autre entité membre ou société correspondante.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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

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.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Dijon, le 23 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

Signé électroniquement le 23/05/2024 par
Quentin Bavay

Quentin Bavay



COMPTES ANNUELS

SAS CLEIA

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

I. BILAN AU 31/12/2023

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	64 200	64 200		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 035 738	357 933	677 804	531 215
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	155 196	40 812	114 383	121 394
Constructions	161 348	161 348		
Installations techniques, mat. et outillage	915 513	569 790	345 723	375 751
Autres immobilisations corporelles	2 211 802	1 333 708	878 093	848 812
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	728 236	260 957	467 279	448 758
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 040		2 040	27 040
ACTIF IMMOBILISE	5 274 074	2 788 751	2 485 323	2 352 971
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	632 156		632 156	445 883
En-cours de production de biens	50 552		50 552	
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	7 681		7 681	192 170
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	8 259 790	1 891 270	6 368 520	9 846 075
Autres créances	1 399 409		1 399 409	857 108
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	5 032 904		5 032 904	2 500 000
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	3 532 346		3 532 346	6 281 326
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	192 779		192 779	139 107
ACTIF CIRCULANT	19 107 622	1 891 270	17 216 351	20 261 671
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 381 697	4 680 022	19 701 674	22 614 643

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2023	Exercice 2022
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 250)	1 000 250	1 000 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	100 025	100 025
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	468 428	468 428
Report à nouveau	2 421 128	2 002 626
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	386 470	618 551
Subventions d'investissement	158 517	300 797
Provisions réglementées	225 468	
CAPITAUX PROPRES	4 760 289	4 490 679
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	133 946	513 217
AUTRES FONDS PROPRES	133 946	513 217
Provisions pour risques	1 409 854	1 078 884
Provisions pour charges	462 070	202 229
PROVISIONS	1 871 924	1 281 113
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 288 971	1 860 431
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 767 116	979 842
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 628 305	4 636 354
Dettes fiscales et sociales	2 289 748	2 316 623
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	361 372	24 955
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	4 600 000	6 511 426
DETTES	12 935 515	16 329 633
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 701 674	22 614 643

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

Rubriques	Exercice 2023			Exercice 2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	7 789 076	23 070 370	30 859 447	30 995 983
Production vendue de services	885	66 943	67 828	64 013
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	7 789 961	23 137 313	30 927 275	31 059 996
Production stockée			50 552	
Production immobilisée			234 827	125 380
Subventions d'exploitation			342 181	30 072
Reprises sur provisions et transferts de charges			448 705	947 396
Autres produits			666 591	925 089
PRODUITS D'EXPLOITATION			32 670 134	33 087 935
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			86	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 832 018	7 578 616
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-186 272	-203 105
Autres achats et charges externes			14 318 341	13 753 001
Impôts, taxes et versements assimilés			271 741	305 707
Salaires et traitements			6 257 887	5 815 941
Charges sociales			2 836 787	2 584 730
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			409 660	377 545
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			94 828	632 746
Dotations aux provisions			734 548	576 913
Autres charges			579 882	1 130 302
CHARGES D'EXPLOITATION			32 149 510	32 552 399
RESULTAT D'EXPLOITATION			520 623	535 536
PRODUITS FINANCIERS			222 709	11 549
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 887	1 273
Autres intérêts et produits assimilés			220 821	10 276
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			56 261	58 283
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			56 261	58 283
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			166 448	-46 734
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			687 072	488 801
PRODUITS EXCEPTIONNELS			22 995	91 707
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				20 652
Produits exceptionnels sur opérations en capital			22 995	15 745
Reprises sur provisions et transferts de charges				55 310
CHARGES EXCEPTIONNELLES			429 024	55 310
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			675	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			162 980	55 310
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			265 369	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-406 029	36 397
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			4 470	
Impôts sur les bénéfices			-109 898	-93 352
TOTAL DES PRODUITS			32 915 839	33 191 192
TOTAL DES CHARGES			32 529 368	32 572 640
BENEFICE OU PERTE			386 470	618 551

ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE.....	6	6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	19
1.1. PRESENTATION DE LA SOCIETE.....	6	6.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS ..	19
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	6.3. ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	20
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	6.4. RESULTAT DES CINQ DERNIERS EXERCICES ...	20
2.1. REGLES GENERALES	7		
2.2. IMMOBILISATIONS	7		
2.3. EVALUATION DES STOCKS ET EN-COURS	8		
2.4. CREANCES ET DETTES.....	8		
2.5. PROVISIONS.....	8		
2.6. OPERATIONS EN DEVISES	9		
2.7. INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE.....	9		
2.8. PRODUITS D'EXPLOITATION.....	9		
2.9. OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES	9		
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	10		
3.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	10		
3.2. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	11		
3.3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11		
3.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	12		
3.5. PRODUITS A RECEVOIR.....	13		
3.6. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.....	13		
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	14		
4.1. CAPITAUX PROPRES	14		
4.2. PROVISIONS POUR CHARGES	14		
4.3. PROVISIONS POUR DEPRECIATION	14		
4.4. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	15		
4.5. CHARGES A PAYER.....	16		
4.6. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16		
5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	17		
5.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	17		
5.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	17		
5.3. RESULTAT FINANCIER.....	18		
5.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	18		
5.5. REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES	18		
6. INFORMATIONS DIVERSES.....	19		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

1.1. Présentation de la Société

La société CLEIA est une société d'ingénierie spécialisée dans la conception d'unités de production industrielles, la conception et la réalisation d'équipements techniques industriels dans le domaine des matériaux de construction, et plus particulièrement ceux mettant en œuvre la terre cuite.

Poursuivant sa stratégie de diversification, elle opère également dans de nombreux autres domaines tels que l'automobile, la métallurgie, ...

La majorité de ses contrats commerciaux sont réalisés à l'export

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 soit une durée de 12 mois.

Titres de participation :

Les titres Arth Ceramics Ltd, figurant à l'actif pour leur valeur d'acquisition de 260.958 €uros avaient fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 173.972 €uros, complémentaire à la provision de 86.986 €uros dotée en 2016. La dépréciation de la totalité de la valeur de ces titres reflète la faible probabilité de l'entrée en vigueur du projet industriel dont cette société est porteuse.

Avances conditionnées :

L'avance en compte-courant consentie par l'actionnaire LEIA Management lui a été remboursée en totalité au cours de l'exercice pour 379.271 €uros.

Subsiste une avance de trésorerie obtenue de BPI France dans le cadre d'un contrat d'assurance prospection signé en mars 2017, qui restera acquise à la société à défaut de succès commercial dans la zone couverte à l'issue de la période d'amortissement en février 2025 pour 133.946 €.

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1. Règles générales

Les conventions générales comptables 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La recommandation du CNC n° 2003-R.01 relative aux règles de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires a expressément exclu de son champ d'application les médailles de travail. En conséquence, les charges afférentes ne sont pas régies par ces règles comptables spécifiques, mais entrent dans le champ d'application du règlement n° 2000-06 sur les passifs.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont rappelées ci-après.

2.2. Immobilisations

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

Les frais d'établissement étaient entièrement amortis au 31 décembre 2014. Ils ont de ce fait été soldés par le compte d'amortissement correspondant pour 430.040 Euros, et ne figurent plus à l'actif du bilan.

Les licences et droits de propriété intellectuelle valorisés à leur coût d'acquisition sont amortis sur des durées de 3 à 5 ans en considération de leur durée probable d'utilisation.

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

En application de l'avis 20004-15 du CNC adopté par le règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 et du CRC 2002-10 applicable au 1^{er} janvier 2005 dans les sociétés françaises, les durées d'amortissement actuellement mise en œuvre correspondent aux durées d'utilisation estimées des biens, et la société applique dans la mesure du possible une approche par composants.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif) :

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	10 % L	10 % L
Installations techniques, mat. & outillage	20 % D	20 % D
Install. Générales, agencements	20 % L	20 % L
Matériel de transport	20 % L	20 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % D	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.3. Evaluation des stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Les stocks sont constitués de composants mécaniques, électriques et électroniques destinés à être intégrés dans les équipements produits pour une valeur de 632.156 Euros.

Les travaux en-cours correspondent à des études mécaniques imputables à un projet commercial signé mais non encore entré en vigueur à la clôture de l'exercice, pour lequel aucun produit n'a été comptabilisé en 2023.

2.4. Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Cette valeur d'inventaire tient compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

2.5. Provisions

Provisions pour litiges

Chacun des litiges dans lesquels la société est impliquée a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la Direction, et après avis des conseils externes, les provisions jugées nécessaires ont été constituées à hauteur des risques estimés.

Provisions pour garanties accordées aux clients

Les engagements de garantie accordés aux clients font l'objet d'une provision calculée par application d'un coefficient au chiffre d'affaires de référence. Ce coefficient est calculé d'après les dépenses réelles constatées d'intervention sous garantie. Le coefficient utilisé les exercices précédents a été reconduit en 2023.

2.6. Opérations en devises

Les transactions en devises sont enregistrées au cours de change du jour de l'opération. Les créances et dettes en devises sont valorisées au cours de clôture ou à leur cours de couverture à terme.

La différence de change des créances et des dettes en devises est portée sous la rubrique écarts de conversion. Les pertes de change latentes font le cas échéant l'objet d'une provision pour risques.

2.7. Indemnités de départ en retraite

La gestion des indemnités de fin de carrière est confiée à un organisme extérieur. Elles sont évaluées à la valeur actuelle probable des droits acquis en tenant compte des dispositions de la convention collective et des paramètres suivants :

Méthode : unités de crédit projetées au prorata de l'ancienneté

Taux d'actualisation : 3%

Taux d'augmentation des salaires : 2,2%

Table de mortalité : TF 00-02

Age de départ à la retraite : 65 ans

Turn-over : 1,7% à 5,3% selon les catégories professionnelles

Les engagements totaux ainsi calculés s'élèvent à 779.089 € au 31/12/2023, pour une valeur du compte d'assurance de 168.179 €, soit un engagement net résiduel de 610.910 €.

2.8. Produits d'exploitation

L'activité de la société justifie l'utilisation de la méthode de comptabilisation à l'avancement des produits d'exploitation. Le chiffre d'affaires est établi pour chaque contrat en appliquant le taux de marge à terminaison aux dépenses engagées à la date de clôture.

Les produits constatés d'avance figurant au passif du bilan pour 4.600 000 € sont principalement constitués de régularisations de facturations relatives à des chantiers en cours selon l'avancement.

2.9. Opérations avec les entreprises liées

Les transactions avec des parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2023
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisation incorporelles	911 900	401 331		213 293	1 099 938
Total 1 Incorporelles	911 900	401 331	0	213 293	1 099 938
Terrains	155 196				155 196
Constructions sur sol propre	161 348				161 348
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	1 020 488	102 654			1 123 143
Installations techniques, matériels et outillages	866 334	49 178			915 513
Matériel de transport	383 416	116 299		37 516	462 199
Matériel de bureau et informatique, mobilier	549 683	92 320		15 545	626 459
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	3 136 467	360 453		53 061	3 443 859
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles					
Acomptes					
TOTAL	4 048 367	761 784	0	266 354	4 543 797

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

3.2. Tableau des amortissements

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2023
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	380 685	41 448		422 133
Total 1	380 685	41 448	0	422 133
Terrains	33 801	7 011		40 812
Constructions	161 348			161 348
Installations générales et agencements	505 046	119 312		624 359
Installations techniques, matériels et outillages	490 583	79 206		569 790
Matériel de transport	223 911	67 822	37 516	254 218
Matériel de bureau informatique, mobilier	375 817	94 858	15 545	455 131
Emballages récupérables et divers				
Total 2	1 790 509	368 212	53 061	2 105 659
TOTAL	2 171 194	409 660	53 061	2 527 793

3.3. Immobilisations financières

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2022	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2023	Provision	Valeur Nette au 31/12/2023
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	709 716	18 520		728 236	260 957	467 279
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	27 040	11 158	36 158	2 040		2 040
TOTAL	736 756	29 678	36 158	730 276	260 957	469 319

3.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 9 854 020 € en valeur brute au 31/12/2023 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	2 040		2 040
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 040		2 040
ACTIF CIRCULANT :	9 851 980	9 851 980	0
Clients	6 368 521	6 368 521	
Clients douteux	1 891 271	1 891 271	
Personnel et comptes rattachés	34 531	34 531	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	818 221	818 221	
Groupe et associés	90 278	90 278	
Débiteurs divers	456 379	456 379	
Charges constatées d'avance	192 779	192 779	
TOTAL	9 854 020	9 851 980	2 040
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

3.5. Produits à recevoir

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	166 042	1 592
Produits à recevoir	310 789	12 460
Clients – Factures à établir	2 661 628	4 227 218
Intérêts courus sur dépôts et cautionnements	53 673	
Intérêts courus sur compte courant		6 621
TOTAL	3 192 132	4 247 891

3.6. Charges constatées d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Charges d'exploitation	192 779	135 915
Charges financières		3 192
Charges exceptionnelles		
TOTAL	192 779	139 707

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Capitaux propres

Affectation du résultat de l'exercice 2023 soumise à l'approbation de l'assemblée générale :
Les comptes de l'exercice 2023 ont fait apparaître un résultat de 386 470 €.

Proposition d'affectation :

Origine :

- Report à nouveau antérieur 2 421 128 €
- Résultat de l'exercice 386 470 €

Affectation proposée :

- Report à nouveau 2 807 598 €

Nombre de titres	Au 31/12/2022	Créés	Remboursés	Au 31/12/2023
Actions ordinaires	100 025			100 025
TOTAL	100 025	0	0	100 025

4.2. Provisions pour charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Dotations	Reprises	Au 31/12/2023
Provisions pour impôts	11 908	39 901		51 809
Provisions pour garanties	1 075 008	427 675	140 702	1 361 981
Provisions pour travaux	194 197	306 873	42 936	458 134
TOTAL	1 281 113	774 449	183 638	1 871 924

4.3. Provisions pour dépréciation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Dotations	Reprises	Au 31/12/2023
Provisions sur titres de participations	260 958			260 958
Provisions sur créances rattachées				
Provisions sur créances clients	1 796 442	94 828		1 891 270
TOTAL	2 057 400	94 828		2 152 228

4.4. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	1 288 971	500 605	788 366	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 628 306	2 628 306		
Personnel et comptes rattachés	948 672	948 672		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 139 279	1 139 279		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	65 565	65 565		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 894	45 894		
Autres impôts et comptes rattachés	90 337	90 337		
Groupe et associés				
Autres dettes	361 372	361 372		
Produits constatés d'avance	4 600 000	4 600 000		
TOTAL	11 168 398	10 380 031	788 366	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	571 012			

4.5. Charges à payer

Rubriques	Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES D'EXPLOITATION		
Fournisseurs factures non parvenues	822 242	762 491
Dettes fiscales et sociales	1 417 342	1 440 387
Autres charges à payer	2 543	24 955
TOTAL CHARGES A PAYER	2 242 127	2 227 833

4.6. Produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits d'exploitation	4 600 000	6 511 426
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	4 600 000	6 511 426

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2023			Exercice 2022
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes équipements neufs	5 991 839	21 256 898	27 248 737	27 155 356
Ventes services	938 917	296 290	1 235 207	1 169 184
Ventes pièces de rechange et prestations diverses	859 205	1 584 126	2 443 331	2 735 456
Chiffre d'affaires	7 789 961	23 137 313	30 927 275	31 059 996
%	25,00 %	74,00 %	100,00 %	

5.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au	Au
	31/12/2023	31/12/2022
Production stockée	50 552	
Production immobilisée	234 827	125 380
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	1 008 773	955 161
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	448 706	947 396
TOTAL	1 742 858	2 027 938

5.3. Résultat financier

Rubriques	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS	222 709	11 549
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 887	1 273
Autres intérêts et produits assimilés	220 821	10 276
Différences positives de change		
CHARGES FINANCIERES	56 261	58 283
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	56 261	58 283
Différences négatives de change		
RESULTAT FINANCIER	166 448	-46 734

5.4. Résultat exceptionnel

	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 995	91 707
Produits Exceptionnels sur opérations de gestion		20 652
Prix de cession éléments d'actif	9 333	15 745
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 662	55 310
CHARGES EXCEPTIONNELLES	429 024	55 310
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	675	
Dotation amortissements dérogatoires	225 469	
Dotation provision exceptionnelle	39 901	
V.N.C des éléments d'actif cédés	162 980	55 310
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-406 029	36 397

5.5. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	687 072	(18 445)	705 607
Résultat exceptionnel	(406 029)	(91 363)	(314 666)
Participation	(4 470)		(4 470)
TOTAL	276 573	(109 898)	386 471

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

EFFECTIFS	Personnel salarié	Intérimaires
Cadres	71	
Agents de maîtrise	8	
Techniciens	17	
Employés	7	2
Ouvriers	10	4
Apprentis	3	
TOTAL	116	6

6.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	% détenu	Capitaux propres	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Prêts Avances Cautions	Chiffre d'Affaire	Résultat Net
Filiales (plus de 50 %)							
SRL ALBARAKA (Tunisie) (1)	60,0%	110 485	132 491	132 491		4 355 165	92 438
SARL CLAYTEC (Algérie) (1)	100,0%	11 664	32 288	32 288	31 693	70 594	(12 382)
SAS JETFLAM (France)	97,0%	442 565	302 500	302 500	58 585	3 295 552	67 916
Autres titres (< 10%)							
ARTH CERAMICS Ltd (Inde) (2)	3,6%		260 958	0			

(1) Données comptables 2022, les comptes 2023 ne sont pas encore disponible

(2) Société en sommeil, projet industriel reporté, titres dépréciés à 100%, données comptables non disponibles.

6.3. Engagements hors bilan

Engagements donnés	Total Hors bilan
Engagements en matière de pension	610 910
Engagements auprès d'établissement de crédit :	497 120
Garanties bancaires sur contrats commerciaux export	328 221
Garanties bancaires sur contrats commerciaux France	168 899

6.4. Résultat des cinq derniers exercices

Sociétés concernées	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 mois
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	1 000 250	1 000 250	1 000 250	1 000 250	1 000 250
Nombre d'actions	100 025	100 025	100 025	100 025	100 025
Opérations et Résultats					
Chiffre d'affaires hors taxes	30 927 275	31 059 996	28 691 205	19 655 737	22 759 074
Résultat av.IS, participation, dotations amortissements et provisions	1 785 447	2 112 403	1 238 076	194 456	1 571 754
Impôt sur les bénéfices	(109 898)	(93 352)	(172 876)	84 345	(6 174)
Participation des salariés	4 470				
Dotations amortissements & provisions	1 504 405	1 587 204	988 436	760 369	1 253 761
Résultat net comptable	386 470	618 551	422 516	(650 258)	324 167
Résultat par action					
Après impôt & participation, avant dotations amortissements & provisions	19	22	14	1	16
Résultat net comptable	4	6	4	(6)	3
Personnel					
Effectif moyen	116	108	106	103	107
Masse salariale	6 257 887	5 815 941	5 199 385	4 698 137	5 161 417
Charges sociales et avantages sociaux	2 836 787	2 584 730	2 380 573	2 167 957	2 345 268