

BOISSIERE FINANCE SNC

Société en nom collectif au capital de 8.040.000 €
Siège social : 35, rue Joseph Monier – 92500 Rueil Malmaison
352 264 402 RCS Nanterre

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2025

Le 30 juin 2025 à 11 heures, l'assemblée des associées de la société en nom collectif "BOISSIERE FINANCE", composée de deux membres et dont le capital, d'un montant de 8.040.000 €, est divisé en 502.500 parts sociales de 16 € chacune, s'est réunie au siège social sur convocation de la gérance.

L'assemblée générale est présidée par Mme Sandrine LABORDERIE-DARCHE, qui est également désignée comme secrétaire.

Est présent Schneider Electric Industries SAS, propriétaire de 502.499 parts, représenté par Mme Sandrine LABORDERIE-DARCHE, qui est également désignée comme scrutateur.

Total des parts présentes **502.499 parts**

Forvis Mazars, commissaire aux comptes, régulièrement convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception, est excusé.

La présidente dépose ensuite devant l'assemblée des associées et met à la disposition de ceux-ci :

- les statuts,
- les copies des lettres de convocation adressées aux associées et au commissaire aux comptes,
- la feuille de présence,
- le texte des résolutions
- le rapport du commissaire aux comptes.

Elle déclare que le texte des résolutions a été communiqué aux associées plus de quinze jours avant la date de la présente réunion en même temps que l'avis de convocation, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis la présidente rappelle que l'ordre du jour de l'assemblée est le suivant :

- Approbation du bilan et des comptes de l'exercice,
- Affectation du résultat.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, et pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice tels qu'ils lui ont été présentés par la gérance et donne à cette dernière quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SECONDE RESOLUTION

Sur proposition de la gérance, l'assemblée générale décide que le résultat bénéficiaire de l'exercice 2024 d'un montant de 110.362.889 € sera réparti entre toutes les associées dans la proportion du nombre de leurs parts sociales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée représentée.

SCHNEIDER ELECTRIC INDUSTRIES SAS
représentée par Sandrine LABORDERIE-DARCHE



Certifié
conforme

03-jui1.-2025

Signé par :

Mathieu Meunier

6962B8D85CC643C...

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON**Bilan actif**

BILAN-ACTIF €	31/12/2024		31/12/2023	
	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	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
TOTAL immobilisations financières	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
Total Actif Immobilisé (II)	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	19 643 329 126	0	19 643 329 126	20 341 552 521
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	19 643 329 126	0	19 643 329 126	20 341 552 521
Valeurs mobilières de placement	4 350 856 160	0	4 350 856 160	2 024 865 232
dont actions propres:				
Disponibilités	367 385 958	0	367 385 958	367 691 600
TOTAL Disponibilités	4 718 242 118	0	4 718 242 118	2 392 556 832
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Total Actif Circulant (III)	24 361 571 244	0	24 361 571 244	22 734 109 353
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	26 669 812 873	0	26 669 812 873	24 727 393 528

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Bilan passif

BILAN-PASSIF €		31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	dont versé : 8 040 000	8 040 000	8 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		0	0
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	0	0
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		110 362 889	114 326 029
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		118 402 889	122 366 029
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		7 456 744	-384 338
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		7 456 744	-384 338
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		22 851 954	8 627 512
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	621 725 966	537 546 115
TOTAL Dettes financières		644 577 920	546 173 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 193 509	7 608 956
Dettes fiscales et sociales		41 090 899	39 730 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		25 853 090 911	24 011 898 955
TOTAL Dettes d'exploitation		25 899 375 319	24 059 238 210
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		26 543 953 239	24 605 411 836
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		26 669 812 873	24 727 393 528

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT €	31/12/2024			31/12/2023
	France €	Exportation €	Total €	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			0	0
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)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			2 783 416	2 426 521
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation			0	0
sur immobilisations	Dotations aux amortissements		0	0
Sur actif circulant : dotations aux provisions	Dotations aux provisions		0	0
Pour risques et charges : dotations aux provisions			0	0
Autres charges			0	0
Total des charges d'exploitation (II)			2 783 416	2 426 521
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-2 783 416	-2 426 521
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			720 976 013	743 778 371
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			103 089 597	34 709 470
Autres intérêts et produits assimilés			157 072 102	183 519 808
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			3 830 183	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			984 967 895	962 007 649
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 456 744	312 389
Intérêts et charges assimilées			823 160 561	800 375 247
Différences négatives de change			0	8 069 355
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			830 617 305	808 756 991
RÉSULTAT FINANCIER			154 350 589	153 250 658
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			151 567 174	150 824 137

BOISSIERE FINANCE
 35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON
 Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite) €	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	2 805 307
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	2 805 307
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	0	2 805 307
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	41 204 284	39 303 414
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	984 967 895	964 812 956
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	874 605 005	850 486 927
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	110 362 889	114 326 029

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe aux comptes annuels faisant apparaître un résultat positif de **110 362 889 €** et un total du bilan de **26 662 812 873 €** au 31 décembre 2024, tel qu'arrêté par la gérance.

1. Domaine d'activité de la société

La société centralise les besoins et excédents de trésorerie et couvre les risques de change et de matières premières pour les filiales du Groupe Schneider Electric, dont la maison mère est Schneider Electric SE (SESE).

Boissière Finance centralise également une partie des règlements des fournisseurs des filiales du Groupe Schneider Electric.

Dans la suite de l'annexe, le terme « Groupe » désigne le Groupe Schneider Electric, et le terme « filiales » désigne les filiales du Groupe Schneider Electric.

Boissière Finance est une société en nom collectif (SNC) et est détenue par Schneider Electric Industries SAS (« SEI SAS ») à 99.99%.

La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de SESE et s'acquitte de l'impôt sur les sociétés auprès de la société tête de Groupe.

Les comptes de Boissière Finance sont consolidés par SESE.

La société n'a pas de personnel salarié.

2. Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

3. Faits marquants

Néant

4. Principes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Règlement ANC n°2014-03 modifié relatif au Plan Comptable Général.

Les montants indiqués ci-après sont exprimés en milliers d'euros, sauf exceptions signalées.

5. Comparabilité des exercices

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode comptable n'est intervenu.

6. Créances et dettes de cash-pooling (Postes « Autres créances » et « Autres Dettes »)

Les créances et dettes de cash-pooling sont inscrites à leur valeur nominale. Les intérêts générés par ces créances ou dettes sont comptabilisés au mois le mois en intérêts et sont capitalisés au dernier jour du mois de leur détermination. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire de la créance de cash pooling est inférieure à la valeur nette comptable, déterminée au regard du risque de non-recouvrement.

Des conventions régissant ces opérations ont été passées avec les sociétés concernées.

7. Prêts et emprunts intragroupe (Postes « Autres immobilisations financières » et « Emprunts et dettes financières divers »)

Les prêts accordés aux filiales du Groupe sont inscrits pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable, déterminée au regard du risque de non-recouvrement.

Les emprunts réalisés auprès de sociétés du Groupe sont inscrits pour leur valeur de remboursement.

8. Placements (Poste « Valeurs mobilières de placement »)

Les placements comprennent notamment des valeurs mobilières de placement de type SICAV. Ces actifs sont comptabilisés au coût d'acquisition. A la date de clôture, ces montants sont comparés à leur valeur de marché et une dépréciation pour moins-value latente est constituée, si nécessaire. Conformément aux principes comptables en vigueur, la société ne comptabilise pas les plus-values latentes à la clôture.

La valeur de marché des valeurs mobilières de placement au 31 décembre 2024 est 4 350 856 160 €.

Le poste inclut également des comptes à terme qui sont comptabilisés à leur valeur nominale.

9. Opérations en devises et couvertures associées

Les opérations en devises sont à comptabilisées à l'origine au cours BCE. Les éléments monétaires en devises (prêts, emprunts, comptes courants, comptes bancaires) sont revalorisés au cours de clôture.

Boissière Finance souscrit des dérivés de change avec des contreparties bancaires externes pour son compte et pour le compte des filiales du Groupe.

Couvertures liées à la centralisation de trésorerie et au financement des filiales (dérivés souscrits pour le compte de Boissière Finance)

La politique de la Société est de couvrir les positions de change en devises liées à la centralisation de trésorerie et au financement des filiales.

Les instruments dérivés utilisés correspondent à des swaps de change ou à des cross-currency swaps.

Les gains et les pertes sur les dérivés de change permettent de compenser la revalorisation aux taux de clôture des positions bilancielle en devises (prêts, emprunts, créances, dettes, comptes courants, comptes bancaires).

Le report/déport lié aux dérivés est étalé en résultat financier sur la durée de la couverture.

Couvertures commerciales souscrites pour le compte des filiales

Les couvertures « Solutions » accordées aux filiales ont pour objectif de couvrir leurs expositions sur les contrats à long terme (couvertures mises en place au moment de la commande)

Les couvertures « OP_ENTITIES_CFH » accordées aux filiales ont pour objectif de couvrir leurs factures prévisionnelles futures non encore comptabilisées au bilan.

Le risque de change est ainsi centralisé au niveau de Boissière Finance qui couvre son exposition en mettant en place des dérivés avec des contreparties bancaires.

Les dérivés « Solutions » et « OP_ENTITIES_CFH » mis en place avec les contreparties bancaires et avec les filiales sont qualifiés de « couvertures » sur le plan comptable.

Les positions bilancielle liées à l'exploitation des filiales sont couvertes par des opérations spot réalisées en compte courant avec Boissière Finance (« Fair Value Natural Hedge »). Pour les filiales non incluses dans l'ERP Federation ou celles localisées dans des pays avec des restrictions règlementaires, les positions bilancielle sont couvertes par des dérivés souscrits par Boissière Finance auprès de contrepartie bancaire et rétrocédées aux filiales à l'origine des couvertures (« ENTITIES_FVH »)

Couvertures de change financières entièrement rétrocédées aux filiales

La Société souscrit des dérivés de change auprès de contreparties bancaires afin de couvrir des expositions liées au financement hors cash pooling au niveau des filiales. Le résultat de ces dérivés est entièrement rétrocédé aux filiales à l'origine de la couverture (une marge étant cependant conservée au niveau de la Société).

Le portefeuille des dérivés de change se détaille de la manière suivante au 31 décembre 2024.

Couvertures liées à la centralisation de la trésorerie et au financement des filiales SOUSCRITES pour le compte de BOISSIERE FINANCE		En Euros	Nominal	Juste Valeur
Dérivés souscrits auprès de contreparties bancaires			3 804 859 739	17 618 019
Achats à terme de devises	Couverture		5 526 269 292	9 769 112
Ventes à terme de devises	Couverture		1 721 409 553	27 387 131
Couvertures "Solutions et FVNH" souscrites pour le compte des filiales				
Dérivés souscrits auprès de contreparties bancaires			70 338 052	557 513
Achats à terme de devises	Couverture		479 927 301	11 404 071
Ventes à terme de devises	Couverture		409 589 249	10 846 559
Dérivés accordés aux filiales			70 508 077	734 835
Achats à terme de devises	Couverture		409 589 249	10 765 475
Ventes à terme de devises	Couverture		480 097 326	11 500 310

Couverture de change lié au financement des filiales
souscrites pour le compte des filiales

En Euros		Nominal	Juste Valeur
Dérivés souscrits auprès des contreparties bancaires		- 4 091 164 526	- 50 458 741
Achats à terme de devises	Couverture	10 019 869	52 017 582
Ventes à terme de devises	Couverture	- 3 571 778 293	27 704 949
CCS vendeur à terme de devises	Couverture	- 529 406 102	26 146 108
Dérivés accordés aux filiales		4 091 164 526	51 163 293
Achats à terme de devises	Couverture	3 571 778 293	27 368 167
Ventes à terme de devises	Couverture	- 10 019 869	52 385 352
CCS acheteur à terme de devises	Couverture	529 406 102	26 146 108

La colonne « nominal » correspond au nominal des couvertures converties au cours de clôture

10. Couvertures Métaux

Boissière Finance centralise les couvertures matières premières du Groupe. Les pertes et gains réalisés sur les opérations de couverture sont rétrocédés aux filiales dans les pays dont la réglementation le permet.

Les dérivés matières premières dont le résultat est rétrocédé à la filiale à l'origine de la couverture sont qualifiés de « couvertures » sur le plan comptable. Les dérivés matières premières dont le résultat ne peut pas être rétrocédé aux filiales à l'origine de la couverture du fait de la réglementation locale sont qualifiés en Position Ouverte Isolée sur le plan comptable.

Les dérivés utilisés correspondent à des swaps, des tunnels et des achats de put avec une maturité inférieure à 1 an.

Les tonnages couverts au 31 décembre 2024 et au 31 décembre 2023 auprès des contreparties bancaires sont les suivants :

	Tonnes couvertes 31 déc. 2024	Tonnes couvertes 31 déc. 2023
Aluminium	20 850	20 775
Cuivre	59 100	59 400
Nickel	735	711
Plomb	13 050	15 975
Argent	249	266
Zinc	3 075	3 975
Total	97 059	101 102

La valeur de marché des couvertures métaux souscrites avec les contreparties bancaires s'élève à - 22 612k€ au 31 décembre 2024, contre +3 472k€ au 31 décembre 2023.

La valeur de marché des dérivés bancaires se répartit de la manière suivante au 31 décembre 2024 :

- 15 181 k€ qualifiés de couverture sur le plan comptable,
- 7 431 k€ qualifiés de POI sur le plan comptable.

10. Immobilisations incorporelles

Il n'y a pas d'immobilisations incorporelles.

11. Capitaux propres

Le capital est formé de 502 500 parts de 16 euros.

Le résultat de l'exercice 2024 a été réparti entre tous les associés dans la proportion du nombre de leur part social :

Tableau de variation des capitaux propres en K€				
	01/01/2024	Affectation du Résultat	Résultat 2024	31/12/2024
Capital social RAN	8 040			8 040
Résultat de l'exercice	114 326	- 114 326	110 363	110 363
Remontée du résultat 2023 aux associés		114 326		
Capitaux Propres	122 366	-	110 363	118 403

12. Résultat de l'exercice

Le résultat net de l'exercice 2024 s'élève à 110 363 K€. Il se décompose de la manière suivante :

- Gestion des liquidités + 147 088 K€
- Gestion du change + 3 830 K€
- Couverture des matières premières : + 10 889 K€
- Provision sur dérivés en POI : - 7 457 K€
- Autres Achats et Charges externes : - 2 783 K€
- Impôts : - 41 204 K€

13. Détail des postes de bilan en K€

	TOTAL		Part Groupe	
	2024	2023	2024	2023
Autres immobilisation incorporelles	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	2 308 241	1 993 284	2 291 306	1 989 796
Prêts intragroupe	2 260 534	1 960 867	2 260 534	1 960 867
ICNE sur prêts intragroupe	15 614	14 345	15 614	14 345
ICNE sur CCS IG	15 158	14 584	15 158	14 584
Revalorisation des dérivés de change en couverture de financement des filiales	16 935	3 486	0	0
Prêts	0	0	0	0
ICNE sur CCS HG	0		0	0

		0
--	--	---

--	--

Autres créances	19 643 329	20 341 552
Créances de cash-pooling	19 587 491	20 294 483
Revalorisation des dérivés de change en couverture de la centralisation de trésorerie et financement des filiales	16 597	9 764
Avance IS	29 543	33 575
Crédit d'impôt	0	0
Produit à recevoir sur couvertures métaux dénouées	0	0
Autres créances	9 698	3 730
Valeurs mobilières de placement	4 350 856	2 024 865
SICAV	4 350 856	2 024 865
Dépôts à terme		
Disponibilités	367 385	367 691
Comptes bancaires avec une position débitrice	367 385	367 691

19 587 491	20 294 483
19 587 491	20 294 483
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

Charges constatées d'avance	0	0
ICNE lié au report déport	0	0

0	0
0	0

Provisions pour risques	7 457	0
Provisions pour risque de change sur dérivés en Position Ouverte Isolée	7 457	0

0	0
0	0

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 851	8 627
Comptes bancaires avec une position créditrice	22 851	8 627
Emprunts et dettes financières diverses	621 725	537 546
Emprunts intragroupe	593 415	509 480
ICNE sur emprunts intragroupe	3 181	4 439
ICNE sur CCS IG	15 119	14 548
Revalorisation des dérivés de change en couverture de financement des filiales	10 010	9 079
ICNE sur CCS HG	0	0

0	0
0	0
611 715	528 467
593 415	509 480
3 181	4 439
15 119	14 548
0	0
0	0

Total dettes d'exploitation	25 899 375	24 059 550
Dettes de cash-pooling	25 845 666	24 012 211
Revalorisation des dérivés de change en couverture de la centralisation de trésorerie et financement des filiales	0	0
Honoraires et autres charges à payer	5 193	7 608
Dettes fiscales	41 091	39 730

25 845 666	24 012 211
25 845 666	24 012 211
0	0
0	0
0	0

Autres dettes	7 425	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0

14. Engagements hors bilan

Les lignes de crédit accordées aux filiales et non utilisées au 31 décembre 2024 sont de 848M€. Les lignes de crédit accordées par les filiales non utilisées s'élèvent à 236M€.



45, rue Kléber
92300 LEVALLOIS- PERRET

Boissière Finance

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Boissière Finance

Société par actions simplifiée

RCS : 352 264 402

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société Boissière Finance,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Boissière Finance relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 2024 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 et 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 la Gérance.

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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Levallois- Perret, le 24 juin 2025,

DocuSigned by:
Mathieu VINCENT
DB57CD97CF00495...

Mathieu Vincent
Associé

DocuSigned by:
Mathieu MOUGARD
A07F1AABFD374A1...

Mathieu Mougard
Associé

COMPTES AU 31/12/2024

BOISSIERE FINANCE

Société en nom collectif

35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Bilan actif

BILAN-ACTIF €	31/12/2024			31/12/2023
	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	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
TOTAL immobilisations financières	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
Total Actif Immobilisé (II)	2 308 241 629	0	2 308 241 629	1 993 284 176
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	19 643 329 126	0	19 643 329 126	20 341 552 521
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	19 643 329 126	0	19 643 329 126	20 341 552 521
Valeurs mobilières de placement	4 350 856 160	0	4 350 856 160	2 024 865 232
dont actions propres:				
Disponibilités	367 385 958	0	367 385 958	367 691 600
TOTAL Disponibilités	4 718 242 118	0	4 718 242 118	2 392 556 832
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Total Actif Circulant (III)	24 361 571 244	0	24 361 571 244	22 734 109 353
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	26 669 812 873	0	26 669 812 873	24 727 393 528

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Bilan passif

BILAN-PASSIF €		31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	dont versé : 8 040 000	8 040 000	8 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		0	0
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	0	0
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		110 362 889	114 326 029
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		118 402 889	122 366 029
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		7 456 744	-384 338
Provisions pour charges		0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		7 456 744	-384 338
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		22 851 954	8 627 512
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	621 725 966	537 546 115
TOTAL Dettes financières		644 577 920	546 173 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 193 509	7 608 956
Dettes fiscales et sociales		41 090 899	39 730 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		25 853 090 911	24 011 898 955
TOTAL Dettes d'exploitation		25 899 375 319	24 059 238 210
Produits constatés d'avance		0	0
TOTAL DETTES (IV)		26 543 953 239	24 605 411 836
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		26 669 812 873	24 727 393 528

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT €	31/12/2024			31/12/2023
	France €	Exportation €	Total €	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	0
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			0	0
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)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			2 783 416	2 426 521
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations aux amortissements sur immobilisations			0	0
Dotations aux provisions			0	0
Sur actif circulant : dotations aux provisions			0	0
Pour risques et charges : dotations aux provisions			0	0
Autres charges			0	0
Total des charges d'exploitation (II)			2 783 416	2 426 521
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-2 783 416	-2 426 521
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			720 976 013	743 778 371
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			103 089 597	34 709 470
Autres intérêts et produits assimilés			157 072 102	183 519 808
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			3 830 183	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			984 967 895	962 007 649
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 456 744	312 389
Intérêts et charges assimilées			823 160 561	800 375 247
Différences négatives de change			0	8 069 355
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			830 617 305	808 756 991
RÉSULTAT FINANCIER			154 350 589	153 250 658
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			151 567 174	150 824 137

BOISSIERE FINANCE
35 RUE JOSEPH MONIER 92500 RUEIL MALMAISON

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite) €	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	2 805 307
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	0	2 805 307
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	0	2 805 307
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	41 204 284	39 303 414
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	984 967 895	964 812 956
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	874 605 005	850 486 927
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	110 362 889	114 326 029

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe aux comptes annuels faisant apparaître un résultat positif de **110 362 889 €** et un total du bilan de **26 662 812 873 €** au 31 décembre 2024, tel qu'arrêté par la gérance.

1. Domaine d'activité de la société

La société centralise les besoins et excédents de trésorerie et couvre les risques de change et de matières premières pour les filiales du Groupe Schneider Electric, dont la maison mère est Schneider Electric SE (SESE).

Boissière Finance centralise également une partie des règlements des fournisseurs des filiales du Groupe Schneider Electric.

Dans la suite de l'annexe, le terme « Groupe » désigne le Groupe Schneider Electric, et le terme « filiales » désigne les filiales du Groupe Schneider Electric.

Boissière Finance est une société en nom collectif (SNC) et est détenue par Schneider Electric Industries SAS (« SEI SAS ») à 99.99%.

La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de SESE et s'acquitte de l'impôt sur les sociétés auprès de la société tête de Groupe.

Les comptes de Boissière Finance sont consolidés par SESE.

La société n'a pas de personnel salarié.

2. Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

3. Faits marquants

Néant

4. Principes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Règlement ANC n°2014-03 modifié relatif au Plan Comptable Général.

Les montants indiqués ci-après sont exprimés en milliers d'euros, sauf exceptions signalées.

5. Comparabilité des exercices

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode comptable n'est intervenu.

6. Créances et dettes de cash-pooling (Postes « Autres créances » et « Autres Dettes »)

Les créances et dettes de cash-pooling sont inscrites à leur valeur nominale. Les intérêts générés par ces créances ou dettes sont comptabilisés au mois le mois en intérêts et sont capitalisés au dernier jour du mois de leur détermination. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire de la créance de cash pooling est inférieure à la valeur nette comptable, déterminée au regard du risque de non-recouvrement.

Des conventions régissant ces opérations ont été passées avec les sociétés concernées.

7. Prêts et emprunts intragroupe (Postes « Autres immobilisations financières » et « Emprunts et dettes financières divers »)

Les prêts accordés aux filiales du Groupe sont inscrits pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable, déterminée au regard du risque de non-recouvrement.

Les emprunts réalisés auprès de sociétés du Groupe sont inscrits pour leur valeur de remboursement.

8. Placements (Poste « Valeurs mobilières de placement »)

Les placements comprennent notamment des valeurs mobilières de placement de type SICAV. Ces actifs sont comptabilisés au coût d'acquisition. A la date de clôture, ces montants sont comparés à leur valeur de marché et une dépréciation pour moins-value latente est constituée, si nécessaire. Conformément aux principes comptables en vigueur, la société ne comptabilise pas les plus-values latentes à la clôture.

La valeur de marché des valeurs mobilières de placement au 31 décembre 2024 est 4 350 856 160 €.

Le poste inclut également des comptes à terme qui sont comptabilisés à leur valeur nominale.

9. Opérations en devises et couvertures associées

Les opérations en devises sont à comptabilisées à l'origine au cours BCE. Les éléments monétaires en devises (prêts, emprunts, comptes courants, comptes bancaires) sont revalorisés au cours de clôture.

Boissière Finance souscrit des dérivés de change avec des contreparties bancaires externes pour son compte et pour le compte des filiales du Groupe.

Couvertures liées à la centralisation de trésorerie et au financement des filiales (dérivés souscrits pour le compte de Boissière Finance)

La politique de la Société est de couvrir les positions de change en devises liées à la centralisation de trésorerie et au financement des filiales.

Les instruments dérivés utilisés correspondent à des swaps de change ou à des cross-currency swaps.

Les gains et les pertes sur les dérivés de change permettent de compenser la revalorisation aux taux de clôture des positions bilancielle en devises (prêts, emprunts, créances, dettes, comptes courants, comptes bancaires).

Le report/déport lié aux dérivés est étalé en résultat financier sur la durée de la couverture.

Couvertures commerciales souscrites pour le compte des filiales

Les couvertures « Solutions » accordées aux filiales ont pour objectif de couvrir leurs expositions sur les contrats à long terme (couvertures mises en place au moment de la commande)

Les couvertures « OP_ENTITIES_CFH » accordées aux filiales ont pour objectif de couvrir leurs factures prévisionnelles futures non encore comptabilisées au bilan.

Le risque de change est ainsi centralisé au niveau de Boissière Finance qui couvre son exposition en mettant en place des dérivés avec des contreparties bancaires.

Les dérivés « Solutions » et « OP_ENTITIES_CFH » mis en place avec les contreparties bancaires et avec les filiales sont qualifiés de « couvertures » sur le plan comptable.

Les positions bilancielle liées à l'exploitation des filiales sont couvertes par des opérations spot réalisées en compte courant avec Boissière Finance (« Fair Value Natural Hedge »). Pour les filiales non incluses dans l'ERP Federation ou celles localisées dans des pays avec des restrictions règlementaires, les positions bilancielle sont couvertes par des dérivés souscrits par Boissière Finance auprès de contrepartie bancaire et rétrocédées aux filiales à l'origine des couvertures (« ENTITIES_FVH »)

Couvertures de change financières entièrement rétrocédées aux filiales

La Société souscrit des dérivés de change auprès de contreparties bancaires afin de couvrir des expositions liées au financement hors cash pooling au niveau des filiales. Le résultat de ces dérivés est entièrement rétrocédé aux filiales à l'origine de la couverture (une marge étant cependant conservée au niveau de la Société).

Le portefeuille des dérivés de change se détaille de la manière suivante au 31 décembre 2024.

Couvertures liées à la centralisation de la trésorerie et au financement des filiales SOUSCRITES pour le compte de BOISSIERE FINANCE		En Euros	Nominal		Juste Valeur
Dérivés souscrits auprès de contreparties bancaires			3 804 859 739		17 618 019
Achats à terme de devises	Couverture		5 526 269 292	-	9 769 112
Ventes à terme de devises	Couverture	-	1 721 409 553		27 387 131
Couvertures "Solutions et FVNH" souscrites pour le compte des filiales			70 338 052	-	557 513
Dérivés souscrits auprès de contreparties bancaires			70 338 052	-	557 513
Achats à terme de devises	Couverture		479 927 301	-	11 404 071
Ventes à terme de devises	Couverture	-	409 589 249		10 846 559
Dérivés accordés aux filiales		-	70 508 077		734 835
Achats à terme de devises	Couverture		409 589 249	-	10 765 475
Ventes à terme de devises	Couverture	-	480 097 326		11 500 310

Couverture de change lié au financement des filiales souscrites pour le compte des filiales		En Euros	Nominal	Juste Valeur
Dérivés souscrits auprès des contreparties bancaires			-	4 091 164 526
Achats à terme de devises	Couverture		10 019 869	52 017 582
Ventes à terme de devises	Couverture	-	3 571 778 293	27 704 949
CCS vendeur à terme de devises	Couverture	-	529 406 102	26 146 108
Dérivés accordés aux filiales			4 091 164 526	51 163 293
Achats à terme de devises	Couverture		3 571 778 293	27 368 167
Ventes à terme de devises	Couverture	-	10 019 869	52 385 352
CCS acheteur à terme de devises	Couverture		529 406 102	26 146 108

La colonne « nominal » correspond au nominal des couvertures converties au cours de clôture

10. Couvertures Métaux

Boissière Finance centralise les couvertures matières premières du Groupe. Les pertes et gains réalisés sur les opérations de couverture sont rétrocédés aux filiales dans les pays dont la réglementation le permet.

Les dérivés matières premières dont le résultat est rétrocédé à la filiale à l'origine de la couverture sont qualifiés de « couvertures » sur le plan comptable. Les dérivés matières premières dont le résultat ne peut pas être rétrocédé aux filiales à l'origine de la couverture du fait de la réglementation locale sont qualifiés en Position Ouverte Isolée sur le plan comptable.

Les dérivés utilisés correspondent à des swaps, des tunnels et des achats de put avec une maturité inférieure à 1 an.

Les tonnages couverts au 31 décembre 2024 et au 31 décembre 2023 auprès des contreparties bancaires sont les suivants :

	Tonnes couvertes 31 déc. 2024	Tonnes couvertes 31 déc. 2023
Aluminium	20 850	20 775
Cuivre	59 100	59 400
Nickel	735	711
Plomb	13 050	15 975
Argent	249	266
Zinc	3 075	3 975
Total	97 059	101 102

La valeur de marché des couvertures métaux souscrites avec les contreparties bancaires s'élève à - 22 612k€ au 31 décembre 2024, contre +3 472k€ au 31 décembre 2023.

La valeur de marché des dérivés bancaires se répartit de la manière suivante au 31 décembre 2024 :

- 15 181 k€ qualifiés de couverture sur le plan comptable,
- 7 431 k€ qualifiés de POI sur le plan comptable.

10. Immobilisations incorporelles

Il n'y a pas d'immobilisations incorporelles.

11. Capitaux propres

Le capital est formé de 502 500 parts de 16 euros.

Le résultat de l'exercice 2024 a été réparti entre tous les associés dans la proportion du nombre de leur part social :

Tableau de variation des capitaux propres en K€				
	01/01/2024	Affectation du Résultat	Résultat 2024	31/12/2024
Capital social RAN	8 040			8 040
Résultat de l'exercice	114 326	- 114 326	110 363	110 363
Remontée du résultat 2023 aux associés		114 326		
Capitaux Propres	122 366	-	110 363	118 403

12. Résultat de l'exercice

Le résultat net de l'exercice 2024 s'élève à 110 363 K€. Il se décompose de la manière suivante :

- Gestion des liquidités + 147 088 K€
- Gestion du change + 3 830 K€
- Couverture des matières premières : + 10 889 K€
- Provision sur dérivés en POI : - 7 457 K€
- Autres Achats et Charges externes : - 2 783 K€
- Impôts : - 41 204 K€

13. Détail des postes de bilan en K€

	TOTAL		Part Groupe	
	2024	2023	2024	2023
Autres immobilisation incorporelles	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	2 308 241	1 993 284	2 291 306	1 989 796
Prêts intragroupe	2 260 534	1 960 867	2 260 534	1 960 867
ICNE sur prêts intragroupe	15 614	14 345	15 614	14 345
ICNE sur CCS IG	15 158	14 584	15 158	14 584
Revalorisation des dérivés de change en couverture de financement des filiales	16 935	3 486	0	0
Prêts	0	0	0	0
ICNE sur CCS HG	0		0	0

		0
--	--	---

--	--

Autres créances	19 643 329	20 341 552
Créances de cash-pooling	19 587 491	20 294 483
Revalorisation des dérivés de change en couverture de la centralisation de trésorerie et financement des filiales	16 597	9 764
Avance IS	29 543	33 575
Crédit d'impôt	0	0
Produit à recevoir sur couvertures métaux dénoués	0	0
Autres créances	9 698	3 730
Valeurs mobilières de placement	4 350 856	2 024 865
SICAV	4 350 856	2 024 865
Dépôts à terme		
Disponibilités	367 385	367 691
Comptes bancaires avec une position débitrice	367 385	367 691

19 587 491	20 294 483
19 587 491	20 294 483
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

Charges constatées d'avance	0	0
ICNE lié au report déport	0	0

0	0
0	0

Provisions pour risques	7 457	0
Provisions pour risque de change sur dérivés en Position Ouverte Isolée	7 457	0

0	0
0	0

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 851	8 627
Comptes bancaires avec une position créditrice	22 851	8 627
Emprunts et dettes financières diverses	621 725	537 546
Emprunts intragroupe	593 415	509 480
ICNE sur emprunts intragroupe	3 181	4 439
ICNE sur CCS IG	15 119	14 548
Revalorisation des dérivés de change en couverture de financement des filiales	10 010	9 079
ICNE sur CCS HG	0	0

0	0
0	0
611 715	528 467
593 415	509 480
3 181	4 439
15 119	14 548
0	0
0	0

Total dettes d'exploitation	25 899 375	24 059 550
Dettes de cash-pooling	25 845 666	24 012 211
Revalorisation des dérivés de change en couverture de la centralisation de trésorerie et financement des filiales	0	0
Honoraires et autres charges à payer	5 193	7 608
Dettes fiscales	41 091	39 730

25 845 666	24 012 211
25 845 666	24 012 211
0	0
0	0
0	0

Autres dettes	7 425	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0

14. Engagements hors bilan

Les lignes de crédit accordées aux filiales et non utilisées au 31 décembre 2024 sont de 848M€. Les lignes de crédit accordées par les filiales non utilisées s'élèvent à 236M€.