

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2023			31/12/2022
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		845 753		845 753	
Production vendue biens					
Production vendue services		43 503 634		43 503 634	41 720 676
Chiffres d'affaires nets		44 349 388	0	44 349 388	41 720 676
Production stockée				-303 810	-142 560
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				20 083	25 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				877 852	867 343
Autres produits				37 602	83 675
Total des produits d'exploitation (I)				44 981 114	42 554 635
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)				2 748 083	2 311 741
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				21 972 603	21 356 577
Impôts, taxes et versements assimilés				603 030	715 737
Salaires et traitements				11 028 425	10 202 506
Charges sociales				4 530 548	4 099 083
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	118 582	105 500	
		Dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	15 438	3 512	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	59 108	312 193	
Autres charges				389 953	354 904
Total des charges d'exploitation (II)				41 465 770	39 461 754
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				3 515 344	3 092 881
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				120 050	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				206 167	2 077
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				326 217	2 077
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				1 245	638
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				1 245	638
RÉSULTAT FINANCIER				324 973	1 438
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				3 840 317	3 094 319

Compte de résultat (suite)

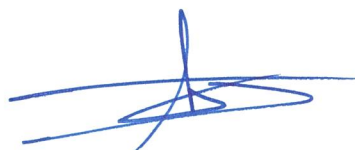
COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 646	5 496
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	303 024	137 619
Total des produits exceptionnels (VII)	314 670	143 115
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	299 093	143 041
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 178	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	127 518	190 436
Total des charges exceptionnelles (VIII)	455 788	333 477
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-141 118	-190 361
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	587 233	452 164
Impôts sur les bénéfices (X)	793 481	612 640
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	45 622 002	42 699 826
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	43 303 518	40 860 673
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	2 318 484	1 839 153

E2S

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2.784.000 €
Siège Social : 50 cours de la République 69100 Villeurbanne
408 468 213 RCS LYON

**DEPÔT DES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

**CERTIFIE CONFORME
Par le Président
Jérôme AGUESSE**



ETATS FINANCIERS

E2S

Société par actions simplifiée

15 A avenue Albert Einstein 69100 VILLEURBANNE

31/12/2023

Sommaire

COMPTES ANNUELS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Notes préliminaires.....	9
Rappel de l'activité.....	9
Faits caractéristiques.....	9
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations corporelles.....	10
Immobilisations incorporelles.....	10
Immobilisations financières.....	10
En-cours de production.....	11
Créances.....	11
Charges constatées d'avance.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Produits constatés d'avance.....	12
Autres éléments d'information.....	13
Rémunérations allouées aux membres de Direction.....	13
Engagements Hors Bilan.....	13
Honoraires des Commissaires aux comptes.....	13
Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale.....	13
Transactions avec les parties liées.....	13
Evènements post-clôture significatifs.....	13
Immobilisations.....	15
Amortissements.....	16
Provisions inscrites au Bilan.....	17
Etats des échéances des créances et des dettes.....	18
Variation des capitaux propres.....	19
Charges à payer.....	19
Produits à recevoir.....	19
Ventilation du chiffre d'affaires.....	20
Charges et produits exceptionnels.....	20
Transferts de charges.....	20
Effectif moyen par catégorie.....	21
Engagements hors bilan.....	21
Filiales et participations.....	22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	23
Fiscalité différée.....	23
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES.....	24
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	25

COMPTES ANNUELS

E2S

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial	3 376 370	1 636 642	1 739 728	1 780 854
Autres immobilisations incorporelles	522 944		522 944	522 944
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	3 899 314	1 636 642	2 262 672	2 303 797
Terrains				
Constructions	54 036	54 036		2 545
Installations techniques, matériel	365 748	339 289	26 458	7 178
Autres immobilisations corporelles	71 798	54 042	17 757	52 700
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	491 582	447 368	44 215	62 423
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	962 000		962 000	962 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 738		52 738	89 369
TOTAL immobilisations financières	1 014 738	0	1 014 738	1 051 369
Total Actif Immobilisé (II)	5 405 634	2 084 010	3 321 625	3 417 590
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	1 617 908		1 617 908	1 921 718
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	1 617 908	0	1 617 908	1 921 718
Avances et acomptes versés	358		358	1 994
Clients et comptes rattachés	14 274 469	21 667	14 252 802	13 049 938
Autres créances	7 998 848	5 554	7 993 294	6 519 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	22 273 674	27 221	22 246 453	19 571 581
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	123		123	72
TOTAL Disponibilités	123	0	123	72
Charges constatées d'avance	130 417		130 417	137 123
Total Actif Circulant (III)	24 022 122	27 221	23 994 901	21 630 495
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	29 427 756	2 111 231	27 316 525	25 048 085

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 2 784 000	2 784 000	2 784 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	14 545	14 545
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	278 400	278 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
TOTAL Réserves	278 400	278 400
Report à nouveau	838	75 684
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 318 484	1 839 153
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 396 267	4 991 783
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	756 952	1 014 245
Provisions pour charges	3 545 926	3 951 923
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	4 302 878	4 966 168
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	195 921	148 858
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	110 831	1 596
TOTAL Dettes financières	306 752	150 454
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	665 254	665 933
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 662 343	4 415 633
Dettes fiscales et sociales	7 375 151	6 531 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	999 883	483 426
TOTAL Dettes d'exploitation	14 702 631	12 096 422
Produits constatés d'avance	2 607 997	2 843 257
TOTAL DETTES (IV)	17 617 381	15 090 133
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	27 316 525	25 048 085

E 2 S

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.784.000 Euros
Siège social : 50 cours de la République – 69100 VILLEURBANNE
408 468 213 RCS Lyon

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 26 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2023 d'un montant de 2 318 484,08 € de la façon suivante :

- Le bénéfice de l'exercice 2 318 484,08 €
- Augmenté du report à nouveau 837,93 €
- Le solde, soit la somme de 2 319 322,01 €

-Forme un bénéfice distribuable

Affecté :

- à titre de dividende aux associés 2 314 200,00 €
- au compte de report à nouveau 5 122,01 €

Les dividendes pour cet exercice sont fixés à 13,30 € par action pour chacune des 174.000 actions de la société.

Les dividendes seront mis en paiement à compter du jour de la présente assemblée, jusqu'au 30 septembre 2024 au plus tard.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'au titre des trois précédents exercices il a été distribué les dividendes suivants :

	2020	2021	2022
Montant du dividende global distribué	2 610 000 €	1 653 000 €	1 914 000
Dividende par action (sur 174.000 actions)	15 €	9,50 €	11 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
Par le Président
Jérôme AGUESSE





KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

E2S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

E2S

15A avenue Albert Einstein 69100 Villeurbanne

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

E2S

15A avenue Albert Einstein 69100 Villeurbanne

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale de la société E2S,

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 E2S 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note "Provision pour Garantie Totale" de l'annexe des comptes annuels qui expose les modalités de constitution de cette provision.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Votre société constitue une provision pour garantie totale, tel que décrit dans la note "Provision pour Garantie Totale" de l'annexe.

Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation de cette provision s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la société pour identifier et évaluer le risque de mise en œuvre de la garantie totale.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 10 juin 2024

KPMG SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Boris Tellier', written over a horizontal line.

Boris TELLIER

Associé

COMPTES ANNUELS

E2S

Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial	3 376 370	1 636 642	1 739 728	1 780 854
Autres immobilisations incorporelles	522 944		522 944	522 944
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	3 899 314	1 636 642	2 262 672	2 303 797
Terrains				
Constructions	54 036	54 036		2 545
Installations techniques, matériel	365 748	339 289	26 458	7 178
Autres immobilisations corporelles	71 798	54 042	17 757	52 700
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	491 582	447 368	44 215	62 423
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	962 000		962 000	962 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 738		52 738	89 369
TOTAL immobilisations financières	1 014 738	0	1 014 738	1 051 369
Total Actif Immobilisé (II)	5 405 634	2 084 010	3 321 625	3 417 590
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	1 617 908		1 617 908	1 921 718
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock	1 617 908	0	1 617 908	1 921 718
Avances et acomptes versés	358		358	1 994
Clients et comptes rattachés	14 274 469	21 667	14 252 802	13 049 938
Autres créances	7 998 848	5 554	7 993 294	6 519 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	22 273 674	27 221	22 246 453	19 571 581
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	123		123	72
TOTAL Disponibilités	123	0	123	72
Charges constatées d'avance	130 417		130 417	137 123
Total Actif Circulant (III)	24 022 122	27 221	23 994 901	21 630 495
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	29 427 756	2 111 231	27 316 525	25 048 085

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel dont versé : 2 784 000	2 784 000	2 784 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	14 545	14 545
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	278 400	278 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
TOTAL Réserves	278 400	278 400
Report à nouveau	838	75 684
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 318 484	1 839 153
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 396 267	4 991 783
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	0	0
Provisions pour risques	756 952	1 014 245
Provisions pour charges	3 545 926	3 951 923
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	4 302 878	4 966 168
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	195 921	148 858
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :	110 831	1 596
TOTAL Dettes financières	306 752	150 454
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	665 254	665 933
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 662 343	4 415 633
Dettes fiscales et sociales	7 375 151	6 531 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	999 883	483 426
TOTAL Dettes d'exploitation	14 702 631	12 096 422
Produits constatés d'avance	2 607 997	2 843 257
TOTAL DETTES (IV)	17 617 381	15 090 133
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	27 316 525	25 048 085

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2023			31/12/2022
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		845 753		845 753	
Production vendue biens					
Production vendue services		43 503 634		43 503 634	41 720 676
Chiffres d'affaires nets		44 349 388	0	44 349 388	41 720 676
Production stockée				-303 810	-142 560
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				20 083	25 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				877 852	867 343
Autres produits				37 602	83 675
Total des produits d'exploitation (I)				44 981 114	42 554 635
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane)				2 748 083	2 311 741
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				21 972 603	21 356 577
Impôts, taxes et versements assimilés				603 030	715 737
Salaires et traitements				11 028 425	10 202 506
Charges sociales				4 530 548	4 099 083
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		118 582	105 500
		Dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		15 438	3 512
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		59 108	312 193
Autres charges				389 953	354 904
Total des charges d'exploitation (II)				41 465 770	39 461 754
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				3 515 344	3 092 881
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				120 050	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				206 167	2 077
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				326 217	2 077
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				1 245	638
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				1 245	638
RÉSULTAT FINANCIER				324 973	1 438
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				3 840 317	3 094 319

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 646	5 496
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	303 024	137 619
Total des produits exceptionnels (VII)	314 670	143 115
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	299 093	143 041
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 178	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	127 518	190 436
Total des charges exceptionnelles (VIII)	455 788	333 477
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-141 118	-190 361
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	587 233	452 164
Impôts sur les bénéfices (X)	793 481	612 640
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	45 622 002	42 699 826
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	43 303 518	40 860 673
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	2 318 484	1 839 153

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

E2S

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 27 316 525,24 € et le résultat s'élève à 2 318 484,08 €

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

L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Ces comptes annuels ont été établis le 12 avril 2024 par le comité de direction.

Rappel de l'activité

E2S est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 2 784 000,00 € (divisé en 174 000 actions de 16,00 euros), domiciliée au 15 A avenue Albert Einstein 69100 VILLEURBANNE.

Elle a pour activité principale la production de chaleur, l'exploitation et l'entretien de tous matériels de chauffage, de ventilation et de conditionnement d'air.

Faits caractéristiques

L'année 2023 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (poursuite du conflit en Ukraine, conflit Israël/Hamas), la poursuite du contexte inflationniste ainsi que la hausse des taux d'intérêt. Ces événements ont impacté les activités de la Société et le groupe auquel elle appartient, notamment en rendant les évolutions des prix du marché des énergies plus difficilement prévisibles. Ainsi, le cours du PEG (point d'échange de gaz) moyen sur l'année est proche de celui constatée en 2021 mais reste supérieur aux cours constatés en 2020.

Face à cette situation, les pouvoirs publics ont maintenu, d'une part, les dispositifs en vigueur pour protéger les consommateurs (boucliers tarifaires, amortisseurs) et d'autre part, les demandes de restrictions pour assurer la sécurité énergétique du pays (plan de sobriété, diminution des volumes de gaz). La société a continué de s'adapter à ces dispositions avec beaucoup de réactivité vis-à-vis de ses clients.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire / Dégressif	Durée d'utilité
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	4 à 12 ans

Immobilisations incorporelles

Les éléments incorporels sont évalués conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titres onéreux, dans les conditions ordinaires ;
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise ;
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires).

Elles sont principalement composées :

- d'éléments acquis de fonds de commerce
- de logiciels , amortis en règle générale sur 12 mois prorata temporis et de licences amorties entre 3 et 5 ans.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

En-cours de production

Les encours de production de biens et services comprennent les travaux en cours de réalisation.

La méthode retenue est la constitution de la marge à l'achèvement. De ce fait, la facturation émise au titre des chantiers en cours figure en produits constatés d'avance, les déboursés sur ces mêmes opérations étant inscrits en travaux en cours.

La valorisation des travaux en cours comporte le coût des pièces et fournitures mises en oeuvre, ainsi que les frais directs de chantiers et les frais généraux correspondants.

Les quotas d'émission de gaz à effet de serre alloués par l'Etat sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou pour une valeur nulle lorsque les quotas sont alloués. La méthode de valorisation est le CUMP.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des livraisons de chaleur ou d'électricité et des travaux terminés non facturés.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

Provisions pour risques et charges

Provisions pour litiges et contentieux

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

Provision pour Garantie Totale

Dans le cadre de ses obligations contractuelles d'exploitant, la société prend en charge le renouvellement, pendant toute la durée du contrat, des installations qui lui sont confiées.

A ce titre, elle porte au passif une provision pour risques contractuels dite "provision pour garantie totale". Les dotations aux provisions pour risques et charges contractuels sont déterminées notamment en fonction des hypothèses relatives aux durées d'utilisation, aux valeurs comptables et aux valeurs de remplacement des installations renouvelables sur la durée des contrats.

Au 31/12/2023 le montant de la provision s'élève à 3 545 926,00 €.

Produits constatés d'avance

Ils correspondent en règle générale à la facturation des chantiers en cours.

Autres éléments d'information

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables.

Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées, qui tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière.

Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 1.4 %, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	2 084 365 041	100%

Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Evènements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

E2S

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 839 314		60 000	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	54 036				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			365 550		28 425	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	81 371				
	Matériel de transport	8 500				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	62 543				
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			572 000	0	28 425	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations			962 000			
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			89 369		4 814	
TOTAL (IV)			1 051 369	0	4 814	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			5 462 682	0	93 239	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation	
			Virement	Cession		Valeur brute à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					3 899 314	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales et aménagements				54 036	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				28 227	365 748	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales et aménagements		70 273		11 098	
	Matériel de transport				8 500	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		10 342		52 201	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			0	108 842	491 582	0
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations					962 000	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				41 445	52 738	
TOTAL (IV)			0	41 445	1 014 738	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	150 287	5 405 634	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				1 535 516	101 126		1 636 642
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements			51 491	2 545		54 036
Installations techniques, matériels et outillages				358 372	9 145	28 227	339 289
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			48 631	1 395	41 095	8 931
	Matériel de transport			699	1 700		2 399
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			50 383	2 671	10 342	42 712
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				509 576	17 456	79 664	447 368
TOTAL GENERAL (I + II + III)				2 045 092	118 582	79 664	2 084 010
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres							
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	407 380	58 713	181 380	284 713
Frais de développement	3 951 923		405 997	3 545 926
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	606 865	126 654	261 280	472 239
TOTAL (II)	4 966 168	185 366	848 657	4 302 878
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	10 428	15 438	4 198	21 667
Autres provisions pour dépréciations	46 038	1 260	41 744	5 554
TOTAL (III)	56 466	16 698	45 942	27 221
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 022 634	202 064	894 599	4 330 099
Dont dotations et reprises d'exploitation		74 546	591 575	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		127 518	303 024	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières				52 738	1 000	51 738	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				52 738	1 000	51 738	
Clients douteux ou litigieux				26 001	26 001		
Autres créances clients				14 248 468	14 248 468		
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés				10 342	10 342		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			627 412	627 412		
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				6 698 381	6 698 381		
Débiteurs divers				662 713	662 713		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				22 273 317	22 273 317	0	
Charges constatées d'avance				130 417	130 417		
TOTAL DES CREANCES				22 456 472	22 404 734	51 738	
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				195 921	195 921		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers				1 596	1 596		
Fournisseurs et comptes rattachés				5 662 343	5 662 343		
Personnel et comptes rattachés				3 136 619	3 136 619		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				2 058 006	2 058 006		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			180 841	180 841		
	Taxe sur la valeur ajoutée			1 909 811	1 909 811		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			89 873	89 873		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				109 235	109 235		
Autres dettes				999 883	999 883		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				2 607 997	2 607 997		
TOTAL DES DETTES				16 952 126	16 952 126	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 784 000						2 784 000
Primes d'émission, de fusion...	14 545						14 545
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	278 400						278 400
Réserves statutaires							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	75 684			1 914 000	1 839 153		837
Résultat de l'exercice	1 839 153	2 318 484	1 839 153				2 318 484
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 991 783	2 318 484	1 839 153	1 914 000	1 839 153	0	5 396 267

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	665 254
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 512 674
Dettes fiscales et sociales	3 944 223
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	484 397
Total	8 606 548

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	1 100 230
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	1 100 230

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	845 753		100%
Production vendue biens	24 280 311	22 592 927	7%
Production vendue services	19 223 323	19 127 749	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	44 349 388	41 720 676	6%
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets	44 349 388	41 720 676	6%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotations et reprises provisions sinistres	126 258	231 280
Dotations et reprises provisions risques divers		30 000
Dotations et reprises provisions compte ass.	1 260	41 744
Amendes pénales	409	
Amendes fiscales	7 254	
Reclassement coûts de départ	286 270	
Autres charges et produits exceptionnels sur opération de gestion P/P	5 160	10 369
Intérêts moratoires		1 277
Valeur comptable immobilisations corporelles cédées	29 178	
TOTAL	455 788	314 670

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	286 276
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	286 276

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	28	28			28	28
Employés et Agents de maîtrise	224	210			224	210
Ouvriers	13	22			13	22
Autres						
TOTAL	265	260	0	0	265	260

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
------------------------	-------	--------	--------------	---------

Engagements donnés				
A. Total engagements liés à l'exploitation	0	0	0	0
B. Total engagements liés au financement	0	0	0	0
Engagement retraites	3 138 179			
Cautions bancaires sur marchés exploitation	65 120			
C. Total autres engagements donnés	3 203 299	0	0	0
I. Total engagements donnés	3 203 299	0	0	0

Engagements reçus				
II. Total engagements reçus	0	0	0	0

Engagements réciproques				
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur brute des titres	Prêts et avances consentis non encore remboursés	C.A. HT du dernier exercice clos
	Capitaux Propres	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	Valeur nette des titres	Montant des cautions et avals donnés par la société	Résultat du dernier exercice clos

Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société) (*)

AIR FORMING 236 rue Thomas Edison - 01630 ST GENIS POUILLY	37 350	100,00%	962 000		1 502 128
	465 945				49 630

Participations (10 à 50% du capital) (*)

Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations

Filiales françaises	-	-			-
Filiales étrangères	-	-			-
Participations dans des sociétés françaises	-	-			-
Participations dans des sociétés étrangères	-	-			-

Total Général	-	-	962 000		-
----------------------	---	---	----------------	--	---

(*) Dont la valeur brute des titres excède 1% du capital de la société détentrice.

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	3 840 317	941 984	2 898 333
Résultat exceptionnel	-141 118	-35 323	-105 795
Participation des salariés	-587 233	-113 180	-474 053
TOTAL	3 111 965	793 481	2 318 484

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2023	31/12/2022
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	273 907	146 791
Charges à payer	626 281	486 594
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	900 188	633 385
Total actif d'impôt futur	232 519	163 603
Situation nette	232 519	163 603

(1) Taux d'impôt :	25,83%	25,83%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%	3,30%

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

E2S

Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023

dont le total est de 27 316 525,24 € et le résultat s'élève à 2 318 484,08 €

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

L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Ces comptes annuels ont été établis le 12 avril 2024 par le comité de direction.

Rappel de l'activité

E2S est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 2 784 000,00 € (divisé en 174 000 actions de 16,00 euros), domiciliée au 15 A avenue Albert Einstein 69100 VILLEURBANNE.

Elle a pour activité principale la production de chaleur, l'exploitation et l'entretien de tous matériels de chauffage, de ventilation et de conditionnement d'air.

Faits caractéristiques

L'année 2023 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (poursuite du conflit en Ukraine, conflit Israël/Hamas), la poursuite du contexte inflationniste ainsi que la hausse des taux d'intérêt. Ces événements ont impacté les activités de la Société et le groupe auquel elle appartient, notamment en rendant les évolutions des prix du marché des énergies plus difficilement prévisibles. Ainsi, le cours du PEG (point d'échange de gaz) moyen sur l'année est proche de celui constatée en 2021 mais reste supérieur aux cours constatés en 2020.

Face à cette situation, les pouvoirs publics ont maintenu, d'une part, les dispositifs en vigueur pour protéger les consommateurs (boucliers tarifaires, amortisseurs) et d'autre part, les demandes de restrictions pour assurer la sécurité énergétique du pays (plan de sobriété, diminution des volumes de gaz). La société a continué de s'adapter à ces dispositions avec beaucoup de réactivité vis-à-vis de ses clients.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements des constructions	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire / Dégressif	Durée d'utilité
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	4 à 12 ans

Immobilisations incorporelles

Les éléments incorporels sont évalués conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titres onéreux, dans les conditions ordinaires ;
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise ;
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires).

Elles sont principalement composées :

- d'éléments acquis de fonds de commerce
- de logiciels , amortis en règle générale sur 12 mois prorata temporis et de licences amorties entre 3 et 5 ans.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

En-cours de production

Les encours de production de biens et services comprennent les travaux en cours de réalisation.

La méthode retenue est la constitution de la marge à l'achèvement. De ce fait, la facturation émise au titre des chantiers en cours figure en produits constatés d'avance, les déboursés sur ces mêmes opérations étant inscrits en travaux en cours.

La valorisation des travaux en cours comporte le coût des pièces et fournitures mises en oeuvre, ainsi que les frais directs de chantiers et les frais généraux correspondants.

Les quotas d'émission de gaz à effet de serre alloués par l'Etat sont comptabilisés dans un compte de stock à leur coût d'acquisition lorsque les quotas sont acquis ou pour une valeur nulle lorsque les quotas sont alloués. La méthode de valorisation est le CUMP.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

Les produits à recevoir comprennent essentiellement des livraisons de chaleur ou d'électricité et des travaux terminés non facturés.

Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

Provisions pour risques et charges

Provisions pour litiges et contentieux

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

Provisions pour sinistres

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

Provision pour Garantie Totale

Dans le cadre de ses obligations contractuelles d'exploitant, la société prend en charge le renouvellement, pendant toute la durée du contrat, des installations qui lui sont confiées.

A ce titre, elle porte au passif une provision pour risques contractuels dite "provision pour garantie totale". Les dotations aux provisions pour risques et charges contractuels sont déterminées notamment en fonction des hypothèses relatives aux durées d'utilisation, aux valeurs comptables et aux valeurs de remplacement des installations renouvelables sur la durée des contrats.

Au 31/12/2023 le montant de la provision s'élève à 3 545 926,00 €.

Produits constatés d'avance

Ils correspondent en règle générale à la facturation des chantiers en cours.

Autres éléments d'information

Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

Engagements Hors Bilan

Engagements de retraite

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables.

Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées, qui tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière.

Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 1.4 %, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS	SA	2 084 365 041	100%

Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Evènements post-clôture significatifs

Néant.

Compléments d'informations relatives à l'annexe

E2S

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 839 314		60 000	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	54 036				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			365 550		28 425	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	81 371				
	Matériel de transport	8 500				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	62 543				
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			572 000	0	28 425	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations			962 000			
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			89 369		4 814	
TOTAL (IV)			1 051 369	0	4 814	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			5 462 682	0	93 239	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation	
			Virement	Cession		Valeur brute à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					3 899 314	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales et aménagements				54 036	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				28 227	365 748	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales et aménagements		70 273		11 098	
	Matériel de transport				8 500	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		10 342		52 201	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			0	108 842	491 582	0
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations					962 000	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières				41 445	52 738	
TOTAL (IV)			0	41 445	1 014 738	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	150 287	5 405 634	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				1 535 516	101 126		1 636 642
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements			51 491	2 545		54 036
Installations techniques, matériels et outillages				358 372	9 145	28 227	339 289
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers			48 631	1 395	41 095	8 931
	Matériel de transport			699	1 700		2 399
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			50 383	2 671	10 342	42 712
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				509 576	17 456	79 664	447 368
TOTAL GENERAL (I + II + III)				2 045 092	118 582	79 664	2 084 010
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres							
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	407 380	58 713	181 380	284 713
Frais de développement	3 951 923		405 997	3 545 926
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	606 865	126 654	261 280	472 239
TOTAL (II)	4 966 168	185 366	848 657	4 302 878
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	10 428	15 438	4 198	21 667
Autres provisions pour dépréciations	46 038	1 260	41 744	5 554
TOTAL (III)	56 466	16 698	45 942	27 221
TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 022 634	202 064	894 599	4 330 099
Dont dotations et reprises d'exploitation		74 546	591 575	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		127 518	303 024	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières				52 738	1 000	51 738	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				52 738	1 000	51 738	
Clients douteux ou litigieux				26 001	26 001		
Autres créances clients				14 248 468	14 248 468		
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés				10 342	10 342		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			627 412	627 412		
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				6 698 381	6 698 381		
Débiteurs divers				662 713	662 713		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				22 273 317	22 273 317	0	
Charges constatées d'avance				130 417	130 417		
TOTAL DES CREANCES				22 456 472	22 404 734	51 738	
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				195 921	195 921		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers				1 596	1 596		
Fournisseurs et comptes rattachés				5 662 343	5 662 343		
Personnel et comptes rattachés				3 136 619	3 136 619		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				2 058 006	2 058 006		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			180 841	180 841		
	Taxe sur la valeur ajoutée			1 909 811	1 909 811		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			89 873	89 873		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				109 235	109 235		
Autres dettes				999 883	999 883		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				2 607 997	2 607 997		
TOTAL DES DETTES				16 952 126	16 952 126	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distrib. Dividendes	Affectation résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 784 000						2 784 000
Primes d'émission, de fusion...	14 545						14 545
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	278 400						278 400
Réserves statutaires							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	75 684			1 914 000	1 839 153		837
Résultat de l'exercice	1 839 153	2 318 484	1 839 153				2 318 484
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 991 783	2 318 484	1 839 153	1 914 000	1 839 153	0	5 396 267

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	665 254
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 512 674
Dettes fiscales et sociales	3 944 223
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	484 397
Total	8 606 548

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	1 100 230
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	0
Disponibilités	0
Total	1 100 230

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	845 753		100%
Production vendue biens	24 280 311	22 592 927	7%
Production vendue services	19 223 323	19 127 749	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	44 349 388	41 720 676	6%
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets	44 349 388	41 720 676	6%

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dotations et reprises provisions sinistres	126 258	231 280
Dotations et reprises provisions risques divers		30 000
Dotations et reprises provisions compte ass.	1 260	41 744
Amendes pénales	409	
Amendes fiscales	7 254	
Reclassement coûts de départ	286 270	
Autres charges et produits exceptionnels sur opération de gestion P/P	5 160	10 369
Intérêts moratoires		1 277
Valeur comptable immobilisations corporelles cédées	29 178	
TOTAL	455 788	314 670

Transferts de charges

Transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	286 276
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	286 276

Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres	28	28			28	28
Employés et Agents de maîtrise	224	210			224	210
Ouvriers	13	22			13	22
Autres						
TOTAL	265	260	0	0	265	260

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
------------------------	-------	--------	--------------	---------

Engagements donnés				
A. Total engagements liés à l'exploitation	0	0	0	0
B. Total engagements liés au financement	0	0	0	0
Engagement retraites	3 138 179			
Cautions bancaires sur marchés exploitation	65 120			
C. Total autres engagements donnés	3 203 299	0	0	0
I. Total engagements donnés	3 203 299	0	0	0

Engagements reçus				
II. Total engagements reçus	0	0	0	0

Engagements réciproques				
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur brute des titres	Prêts et avances consentis non encore remboursés	C.A. HT du dernier exercice clos
	Capitaux Propres	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice	Valeur nette des titres	Montant des cautions et avals donnés par la société	Résultat du dernier exercice clos

Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société) (*)

AIR FORMING 236 rue Thomas Edison - 01630 ST GENIS POUILLY	37 350	100,00%	962 000		1 502 128
	465 945				49 630

Participations (10 à 50% du capital) (*)

Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations

Filiales françaises	-	-			-
Filiales étrangères	-	-			-
Participations dans des sociétés françaises	-	-			-
Participations dans des sociétés étrangères	-	-			-

Total Général	-	-	962 000		-
----------------------	---	---	----------------	--	---

(*) Dont la valeur brute des titres excède 1% du capital de la société détentrice.

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	3 840 317	941 984	2 898 333
Résultat exceptionnel	-141 118	-35 323	-105 795
Participation des salariés	-587 233	-113 180	-474 053
TOTAL	3 111 965	793 481	2 318 484

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2023	31/12/2022
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	273 907	146 791
Charges à payer	626 281	486 594
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	900 188	633 385
Total actif d'impôt futur	232 519	163 603
Situation nette	232 519	163 603

(1) Taux d'impôt :	25,83%	25,83%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%	3,30%

Informations complémentaires

E2S

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en Euros					
Nature des indications	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social	2 784 000	2 784 000	2 784 000	2 784 000	2 784 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	38 723 419	35 613 149	39 515 578	41 720 676	44 349 388
b) Résultat avant impôts et charges calculées	2 569 253	2 519 122	3 063 964	2 646 983	3 125 245
c) Impôt sur les bénéfices	725 232	510 574	831 242	612 640	793 481
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	384 873	275 554	550 331	452 164	587 233
e) Dotations aux amortissements et provisions	311 502	250 618	-10 478	-256 975	-573 953
f) Résultat après impôts et charges calculées	1 147 647	1 482 376	1 692 869	1 839 153	2 318 484
g) Résultat distribué au titre de l'exercice		2 610 000	1 653 000	1 914 000	
III. Résultat par action					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	8	10	10	9	10
b) Résultat après impôts et charges calculées	7	9	10	11	13
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action		15	10	11	
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	259	253	260	260	266
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	9 246 583	9 018 757	9 756 341	10 202 506	11 028 425
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...)	3 880 073	3 756 847	4 110 973	4 099 083	4 530 548