

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 694 075		10 694 075	10 479 878
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>10 694 075</b>		<b>10 694 075</b>	<b>10 479 878</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 309 682	1 267 168
Autres produits			74 173	58 927
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>16 077 931</b>	<b>11 805 973</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			6 599 053	2 026 260
Impôts, taxes et versements assimilés			191 668	382 096
Salaires et traitements			6 298 862	5 307 798
Charges sociales			3 583 758	3 350 297
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	3 132 967	1 058 011
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	434 756	128 544
Autres charges			1	4
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>20 241 065</b>	<b>12 253 009</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-4 163 134</b>	<b>-447 036</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION après opérations faites en commun</b>			<b>-4 163 134</b>	<b>-447 036</b>
Produits financiers de participations			13 651 721	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			198 846	199 392
Autres intérêts et produits assimilés			44 443	33 933
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>13 895 010</b>	<b>233 325</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			21 817	14 235
Intérêts et charges assimilés			13 569 461	20 069 878
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>13 591 278</b>	<b>20 084 113</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>303 732</b>	<b>-19 850 789</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-3 859 402</b>	<b>-20 297 825</b>

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 595
Reprises sur provisions et transferts de charges		957 071
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>		<b>965 666</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-10 815	45 032
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>-10 815</b>	<b>45 032</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>10 815</b>	<b>920 634</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 294 101	-9 667 532
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>29 972 941</b>	<b>13 004 964</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>23 518 427</b>	<b>22 714 622</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>6 454 514</b>	<b>-9 709 659</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

## Faits caractéristiques

La société Groupe Spie batignolles a pour objet : la détention, la gestion et le transfert de titres financiers émis par le groupe Spie batignolles.

Le 24 janvier 2022, en application de l'accord signé le 20 décembre 2021 avec les pools bancaires, la société Groupe Spie batignolles a souscrit deux nouveaux emprunts :

La **dette Senior 2022** de 103,5 M€ (Tranche A de 80 M€ remboursable sur 5 ans au taux annuel de euribor 3 mois + 3% ; tranche B de 23,5 M€ remboursable in fine soit le 24 janvier 2028 au taux de euribor 3 mois + 3,5%),

L'emprunt obligataire **EuroPP 2022** de 152 M€ remboursable en 2029 au taux de 4,5 %.

et a remboursé :

l'emprunt **OBSA GSb** (soit 180 137,6 K€ y compris les intérêts courus de 37 637.6 K€)

l'emprunt **EuroPP 2015** (soit 95 416,4 K€ y compris les intérêts courus de 416 K€)

L'Assemblée générale ordinaire de Spie batignolles du 12 mai 2022 a décidé la distribution d'un dividende de 0,34 € par action (soit 13 651 720.80 € pour Groupe Spie batignolles).

L'Assemblée générale ordinaire de Groupe Spie batignolles du 31 mai 2022 a décidé d'affecter le déficit 2021 (de - 9 709 658,81 €) en report à nouveau et de distribuer un dividende exceptionnel (prélevé sur la prime d'apport) de 0,316 € par action (soit un total de 9 993 658 €).

Le 30 septembre 2022, le FCPE Spie batignolles Horizon a apporté ses titres Spie batignolles (9,95%) à Groupe Spie batignolles en échange de 7 185 120 actions Groupe Spie batignolles (sans droit de vote) nouvelles. A l'issue de cette opération, Groupe Spie batignolles détient 100% de Spie batignolles et est détenu par le FCPE Spie batignolles Horizon à hauteur de 18,51%.

Le 14 décembre 2022, Connexions investissement a cédé 5 399 592 actions Groupe Spie batignolles (soit 13,91%) au FCPE Spie batignolles Horizon. A l'issue de cette opération, Connexions investissement et le FCPE Spie batignolles Horizon détiennent respectivement 36,977 % et 32,426 % de Groupe Spie batignolles.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est 490 158 236,56 euros et le résultat s'élève à 6 454 513,92 euros.

## **PRINCIPES COMPTABLES**

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022 sont présentés conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable et au Plan Comptable Professionnel pour les Industries du Bâtiment et des Travaux Publics.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### Reconnaissance du résultat

Le chiffre d'affaires représente principalement les prestations de conseil et d'assistance réalisés au bénéfice de la société Spie batignolles et ses filiales ainsi que des refacturations de personnel.

### Entreprises liées

Les montants qui sont indiqués dans les différents tableaux concernant les entreprises liées se rapportent aux opérations faites avec les sociétés du groupe Connexions investissement.

## Mode et méthodes d'évaluation

### Immobilisations incorporelles

Néant

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition y compris le prix d'achat et les frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation du bien hors frais d'acquisition (le cas échéant). Elles sont comptabilisées en utilisant l'approche par composants.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire sur la durée de vie estimée des immobilisations concernées.

Les durées d'amortissement qui ont été déterminées par le Groupe sont les suivantes :

Matériel	Mode	Durée d'amortissement
Construction	Linéaire	20 à 30 ans
Agencements, installations	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 12 ans
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	3 à 12 ans

### Immobilisations financières

Les titres de participation sont comptabilisés pour leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. La valeur actuelle des titres de participation et des malis de fusion afférent est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres détenus, ou le cas échéant en fonction des perspectives de développement et de rentabilité.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable :

Dès qu'un indice de perte de valeur est identifié et au moins à chaque clôture annuelle, la société réalise un test de valeur sur la base des flux de trésorerie actualisés avec les dernières prévisions d'activité établies. Par ailleurs, lors d'éventuelles restructurations des activités opérationnelles des sociétés acquises, la société examine la nécessité de déprécier de façon complémentaire ses titres de participation afférents à ces activités.

Dans le cadre de la clôture annuelle, un test de valeur a été réalisé dans le respect des procédures décrites ci-dessus. Les principaux éléments de ce test sont les suivants :

- Business plans préparés par le management sur la base des hypothèses de croissance et de profitabilité variables selon les natures d'activité et les horizons de projection ;
- Taux de croissance à l'infini : 1,75%;
- Un taux d'actualisation de 9%.

Les résultats de ces travaux ne remettent pas en cause la valeur des titres inscrits au bilan de la société.

Dans le cadre des contrats de Dette Senior et EuroPP 2022 souscrits par Groupe Spie batignolles, les titres Spie batignolles, détenus par Groupe Spie batignolles, et les titres Spie batignolles valérian, Spie batignolles génie civil, Spie batignolles malet, Spie batignolles fondations, Spie batignolles ile de france, Spie batignolles outarex, Spie batignolles nord, spie batignolles grand ouest, Spie batignolles sud-ouest, Spie batignolles sud-est, Créatis et Spie batignolles Energie, détenus par Spie batignolles (ou ses filiales), sont nantis.

## Stocks et en cours

Néant

## Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement et des risques afférents.

## Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites au bilan pour leur coût d'acquisition. Lorsque leur valeur à la clôture est inférieure à leur coût d'acquisition, une dépréciation est constituée.

Les comptes à terme sont comptabilisés à la valeur d'acquisition.

Les certificats de dépôt sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition.

Les intérêts courus et non échus sur ces titres sont enregistrés à chaque clôture d'exercice.

## Disponibilités

Les comptes bancaires de la société sont tenus en euros.

## Provisions

**Les indemnités de fin de carrière (IFC)** correspondent aux coûts d'indemnités de fin de carrière (calculés sur la base de départs volontaires et non de mises à la retraite) au bénéfice du personnel actif Cadres et ETAM. Les indemnités de retraite des ouvriers sont quant à elles couvertes par assurances (régimes Caisses BTP/CNPRO).

Chaque année, la variation de ces IFC est prise en compte dans le résultat.

Les hypothèses de calcul de la dette actuarielle des IFC sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels.

Les IFC sont comptabilisées au passif du bilan en compte de provision pour indemnités de fin de carrière.

La méthode actuarielle utilisée pour la détermination des engagements de retraite est la méthode "Projected Unit Crédit" (méthode des unités de crédit projetées) avec salaire de fin de carrière.

Le taux d'actualisation utilisé dans l'évaluation des engagements est issu de l'Iboxx Corporate Bonds AA 10+ de la zone Euro.

Les écarts actuariels représentant moins de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements ne sont pas comptabilisés en application du principe dit du «corridor». Le cas échéant, la part des écarts actuariels au-delà de 10% du montant des engagements ou de la valeur de marché des placements font l'objet d'un étalement sur l'espérance de la durée résiduelle moyenne d'activité des salariés du régime.

Les méthodes d'évaluation sont décrites dans le tableau des obligations au titre des avantages aux personnels des informations sur le bilan.

## Emprunt

### Emprunts Senior, EuroPP 2015

Le 23 juillet 2015, Financière Spie batignolles avait souscrit un emprunt de 70 millions d'euros remboursable sur 5 ans à l'origine (suite à renégociation en 2018, la durée avait été allongée à 6 ans) et un emprunt obligataire [EuroPP] de 44, 8 millions d'euros remboursable in fine en 2022.

Le 27 novembre 2015, une seconde tranche de 50,2 millions d'euros avait été ajoutée pour porter l'emprunt obligataire EuroPP 2015 à 95 millions d'euros (au taux fixe de 4%).

En 2021, le remboursement final de 12,5 millions d'euros avait soldé l'**emprunt Senior 2015** (la charge d'intérêts payée en 2021 était de 163 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée était de 155 K€).

Le capital restant dû au 31 décembre 2021 de l'**EuroPP 2015** était de 95 M€, auxquels s'ajoutaient les intérêts courus de 167 K€ (la charge d'intérêts payée en 2021 était de 3 800 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée était de 3 800 K€).

Le 24 janvier 2022, en application de l'accord signé le 20 décembre 2021 avec les pools bancaires, la société Groupe Spie batignolles a remboursé l'emprunt EuroPP 2015 (soit 95 417,4 K€ y compris les intérêts courus de 417,4 K€)

### Emprunt EuroPP 2018

Le 24 juillet 2018, Financière Spie batignolles a souscrit deux emprunts obligataires.

Le premier, de 36 M€, est remboursable en juillet 2025. Le taux était de 3,578 %.

Le second, de 34 M€, est remboursable en juillet 2026. Le taux était de 3,852 %.

Le capital restant dû au 31 décembre 2021 était de 70 M€, auxquels s'ajoutaient les intérêts courus de 1 117 K€ (la charge d'intérêts payée en 2021 était de 2 598 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée était de 2 598 K€).

Le capital restant dû au 31 décembre 2022 est de 70 M€, auxquels s'ajoutent les intérêts courus de 1 117 K€ (la charge d'intérêts payée en 2022 est de 2 598 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée est de 2 598 K€).

Le 24 janvier 2022, en application de l'accord signé le 20 décembre 2021 avec les pools bancaires, la société Groupe Spie batignolles a souscrit deux nouveaux emprunts :

### Emprunt Senior 2022

La **dette Senior 2022** de 103,5 M€ (Tranche A de 80 M€ remboursable sur 5 ans au taux annuel E3M + 3% ; Tranche B de 23,5 M€ remboursable in fine soit le 24 janvier 2028 au taux de E3M + 3,5%),

Au cours de l'exercice 2022, les remboursements de 19,2 M€ ont porté le capital restant dû au 31 décembre 2022 à 84,3 M€, auxquels s'ajoutent les intérêts courus de 739 K€ (la charge d'intérêts payée en 2022 est de 2 331,4 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée est de 3 070,4 K€).

### Emprunt EuroPP 2022

L'emprunt obligataire **EuroPP 2022** de 152 M€ remboursable en 2029 au taux de 4,5 %.

Le capital restant dû au 31 décembre 2022 est de 152 M€, auxquels s'ajoutent les intérêts courus de 6 409 K€ (la charge d'intérêts payée en 2022 est de 0 K€ et la charge d'intérêts comptabilisée est de 6 409 K€).

A titre de garantie, les titres Spie batignolles, détenus par Groupe Spie batignolles, et les titres Spie batignolles valérian, Spie batignolles génie civil, Spie batignolles malet, Spie batignolles fondations, Spie batignolles ile de france, Spie batignolles outarex, Spie batignolles nord, spie batignolles grand ouest, Spie batignolles sud-ouest, Spie batignolles sud-est, Créatis et Spie batignolles Energie, détenus par Spie batignolles (ou ses filiales), sont nantis.

Ces emprunts sont assortis d'un engagement de respect de ratios financiers calculés sur la base des comptes consolidés de Groupe Spie batignolles. Le respect de ces ratios est apprécié deux fois par an : au 30 juin et au 31 décembre sur les données annuelles réelles.

A défaut de respect de ces ratios, le remboursement peut être exigible.

Les valeurs de ratios à respecter au 31 décembre 2022 étaient les suivants :

- Ratio de levier [R1] : Dette Brute Retraîtée / EBITDA Retraîté  $\leq 4,50$
- Ratio de Cash Flow Cover [R2] : Cash Flow Net Consolidé / Service de la Dette  $\geq 1$
- Ratio de liquidité [R3] : Trésorerie Nette Retraîtée  $\geq 70$  M€

La **Dette Brute Retraîtée** désigne, sur une base consolidée au niveau du groupe Groupe Spie batignolles, en dehors des projets de concessions, en dehors des endettements Immobiliers Autorisés et diminué de la quote part de la dette des Grands Projets revenant aux associés hors groupe,

l'ensemble des emprunts et dettes assimilées à court, moyen et long terme, contractés auprès de banques ou d'établissements financiers ou d'investisseurs (y compris la part en capital des engagements de crédit-bail et de location financière, toute émission obligataire, en ce compris tout EuroPP, les obligations convertibles ainsi que toute dette souscrite via le Plan d'Epargne Salariale), augmenté de toute forme de mobilisation ou de cession consolidante de tout ou partie du poste Client (y compris sous forme d'affacturage et en dehors du Programme de Titrisation qui est déconsolidant), du montant du Crédit-Vendeur et des intérêts capitalisés conformément aux termes du Crédit-Vendeur ou compléments de prix dans le cadre d'une opération de croissance externe.

L'**EBITDA Retraîté** désigne, pour la période considérée (en dehors des projets de concessions, des projets immobiliers financés au moyen d'un endettement Immobilier Autorisé, des quote parts des associés hors-groupe sur les Grands Projets),

le résultat d'exploitation consolidé du Groupe (au sens PCG et déjà augmenté des retraitements de crédits-bails) diminué de la dotation de l'exercice considéré relative à la participation et à l'intéressement des salariés, augmenté des amortissements des commissions bancaires, augmenté des amortissements des frais de transaction, augmenté des autres frais de transaction, et augmenté du montant des frais financiers au titre des cautions et des commissions au titre de la titrisation et majorée des dotations aux amortissements nettes de reprises.

Le **Cash Flow net Consolidé** désigne, sur une base consolidée au niveau du groupe Groupe Spie batignolles, pour la période de calcul considérée, l'EBIT Consolidé du Groupe,

augmenté des dotations nettes aux amortissements d'exploitation ;

diminué de l'impôt sur les sociétés effectivement acquitté par le Groupe ;

diminué des investissements effectivement réalisés par le Groupe, en ce compris des investissements au titre des projets de Concessions, mais hors la souscription par Sb de parts subordonnées du FCT Trésobat dans le cadre du Programme de Titrisation ;

diminué (ou augmenté selon le cas) de tout élément exceptionnel ou extraordinaire qui n'entre pas dans l'exploitation courante de la Société ;

diminué des dividendes versés aux actionnaires de GSb et de de Sb (hors GSb) ;

augmenté des nouveaux apports en fonds propres et quasi fonds propres au niveau du Groupe ;

augmenté des emprunts à moyen et long terme (hors Dettes Senior et EuroPP) souscrits par tout membre du Groupe et des emprunts destinés à financer les projets de Concessions ; et

augmenté des commissions et frais de transaction au titre des Dettes Senior et EuroPP.

Le **Service de la Dette** désigne, pour la période considérée, le montant des Frais financiers Nets Consolidés augmentés du montant des remboursements en principal afférents à la Dette Brute Consolidée, hors amortissements volontaires et obligatoires anticipés, hors remboursement de l'Endettement à Refinancer.

La **Trésorerie Nette Retraîtée** désigne le montant des disponibilités (hors opération de titrisation) et valeurs mobilières de placement des sociétés du Groupe (en dehors de la trésorerie au titre des projets de concessions, des projets immobiliers financés au moyen d'un Endettement Immobilier Autorisé, des quote parts des associés hors-groupe sur les Grands Projets), diminuées de l'endettement bancaire dont la maturité est inférieure à 1 an.

Au 31 décembre 2022, les ratios R1, R2 et R3 sont respectés

**Swaps et Caps**

Un contrat de couverture de taux d'intérêt a été onclu le 22 janvier 2022 pour couvrir 60% de l'Emprunt Senior 2022 au taux fixe moyen de 0,446%.

Il couvre donc 50 580 K€ au 31 décembre 2022 et génère une charge financière nette de 76 K€ en 2022.

Ce contrat de couverture présente une juste valeur active de 4 110 K€ au 31 décembre 2022.

Un contrat de couverture contre les hausses de taux d'intérêt au-delà de 0,5 % a été conclu le 25 juillet 2022 pour couvrir 40% de l'Emprunt Senior 2022.

Il couvre donc 33 720 K€ au 31 décembre 2022 et génère un produit financier de 66 K€ en 2022.

Ce contrat de couverture présente une juste valeur active de 2 203 K€ au 31 décembre 2022.

**Emprunt OBSA GSb**

Le 23 janvier 2019, Groupe Spie batignolles avait souscrit un emprunt obligataire à bons de souscription en actions de 142,5 millions d'euros, remboursable (ou convertible) le 23 janvier 2027.

Cet emprunt était composé de 14 250 obligations, chacune composée d'un bon de souscription de 596 actions.

Les intérêts de cet emprunt obligataire étaient de 8% et remboursables in fine.

Le capital restant dû au 31 décembre 2021 était de 142,5 M€, auxquels s'ajoutaient les intérêts courus et capitalisés de 36 749 K€ (la charge d'intérêts comptabilisée était de 13 448 K€ en 2021).

Le 24 janvier 2022, en application de l'accord signé le 20 décembre 2021 avec les pools bancaires, la société Groupe Spie batignolles a remboursé l'emprunt OBSA GSb (soit 180 137,6 K€ y compris les intérêts courus de 37 637,6 K€)

**Charges et produits exceptionnels**

Les charges et produits exceptionnels sont constitués des éléments significatifs qui, en raison de leur nature, de leur caractère inhabituel et de leur non récurrence, ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle de la société. Les plus-values immobilières sont incluses dans le résultat exceptionnel.

**Changement de méthode comptable**

Néant

**Informations complémentaires****Rémunérations allouées**

Information non communiquée car elle reviendrait à fournir une rémunération individuelle.

**Commissaires aux comptes**

L'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat (décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008) a été présentée dans l'annexe aux comptes consolidés de la société Connexions investissement, société mère consolidant les comptes de la société.

**Parties liées**

Aucune transaction, d'une importance significative, avec une partie liée - non conclue aux conditions normales de marché - n'est intervenue au cours de l'exercice.

**Evènements post-clôture**

Néant.

## INFORMATIONS SUR LE BILAN

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Apport titres	Acquisitions	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau et mobilier informatique	39 914					39 914
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<b>TOTAL (III)</b>		<b>39 914</b>					<b>39 914</b>
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations		106 532 382	50 710 041				157 242 423
Créances sur participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières		276 742 850		49 165			276 792 015
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>383 275 232</b>	<b>50 710 041</b>	<b>49 165</b>			<b>434 034 438</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>383 315 146</b>	<b>50 710 041</b>	<b>49 165</b>			<b>434 074 352</b>

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)					
<b>TOTAL I</b>					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages					
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 693	4 221		39 914
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)</b>		<b>35 693</b>	<b>4 221</b>		<b>39 914</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		<b>35 693</b>	<b>4 221</b>		<b>39 914</b>

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Fonds comm.							
Autres							
<b>TOTAL I</b>							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
<b>CORPO.</b>							
Acquis. de titres	3 128 746						3 128 746
<b>TOTAL</b>							<b>3 128 746</b>

Charges à répartir sur plusieurs exercices	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	3 527 734	4 879 171	3 128 746	5 278 160
Primes de remboursement des obligations				

Capitaux propres

## Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	31 625 500			31 625 500	1,00
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)		7 185 120		7 185 120	1,00
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>31 625 500</b>	<b>7 185 120</b>	<b>0</b>	<b>38 810 620</b>	

## Affectation du résultat

Projet d'affectation du résultat	31/12/2022
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	-5 939 532
Résultat de l'exercice précédant	-9 709 659
Prélèvements sur les réserves	0
<b>TOTAL DES SOMMES DISTRIBUABLES</b>	<b>-15 649 191</b>
Affectation aux réserves :	
- légales	0
- autres	0
Dividendes	0
Autres répartitions	66 400
Report à nouveau	-15 715 591
<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>-15 649 191</b>

## Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Acomptes dividendes / Dividendes exceptionnels	Changement de méthode et autres variations*	Apports et fusions	Affectation du résultat N-1	Distribut. Dividendes	Clôture
Capital social ou individuel	31 625 500	7 185 120							38 810 620
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	94 875 000	27 998 492						-9 993 658	112 879 834
Ecart de réévaluation									
Réserve légale									
Réserves statutaires ou contractuelles									
Réserves réglementées									
Autres réserves									
Report à nouveau	-5 939 532				-66 400		-9 709 659		-15 715 591
Résultat de l'exercice	-9 709 659	6 454 514					9 709 659		6 454 514
Dividendes									
Subventions d'investissement									
Provisions réglementées									
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>110 851 309</b>	<b>41 638 126</b>			<b>-66 400</b>			<b>-9 993 658</b>	<b>142 429 377</b>

\* La variation du report à nouveau de -66 400 euros correspond à la correction du changement de méthode comptable constaté au 1er janvier 2021 (conformément à la mise à jour de la Recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 suite à l'IFRS IC validée en mai 2021 par l'IASB).

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Réorganisations, changement de méthode et autres variations	Dotations	Reprises	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers							
Provisions investissements							
Provisions pour hausse des prix							
Amortissements dérogatoires							
- Dont majorations exceptionnelles de 30%							
Provisions pour prêts d'installation							
Autres provisions réglementées							
<b>TOTAL (I)</b>							
Provisions pour litige							
Provisions pour garanties données aux clients							
Provisions pour pertes sur marchés à terme							
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions pour pertes de change							
Provisions pour pensions	2 705 076	66 400	170 865	427 026	427 026		2 515 314
Provision "Régime Capital"	507 465		284 365				791 830
Provisions pour médailles	10 900		1 343	365	365		11 878
Provisions pour impôts							
Provisions pour renouvellement des immobilisations							
Provisions pour gros entretien							
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer							
Provisions pour pertes à terminaison							
Autres provisions pour risques et charges							
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 223 440</b>	<b>66 400</b>	<b>456 573</b>	<b>427 391</b>	<b>427 391</b>		<b>3 319 022</b>
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							
Autres provisions pour dépréciations							
<b>TOTAL (III)</b>							
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>3 223 440</b>	<b>66 400</b>	<b>456 573</b>	<b>427 391</b>	<b>427 391</b>		<b>3 319 022</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation			434 756	427 391			
Dont dotations et reprises financières			21 817				
Dont dotations et reprises exceptionnelles							
<b>dépréciations des titres mis en équivalence</b>							

Obligations au titre des avantages au personnel

## Montants comptabilisés au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2022	31/12/2021
Valeur actualisée de l'obligation financée (Donnée par Actuaires)	3 271 867	3 133 072
Juste valeur des actifs du régime		
Sous-total	3 271 867	3 133 072
Valeur actualisée de l'obligation non financée	3 271 867	3 133 072
Profits / (pertes) actuariels non comptabilisés (Différence)	-756 553	-427 996
Coût non comptabilisé des services passés		
Passif net au bilan (provision après dotation de l'année)	2 515 314	2 705 076
Montants du bilan :		
Passifs	2 515 314	2 705 076
Actifs		
Obligation nette au bilan	2 515 314	2 705 076

*Il n'existe pas d'actif du régime*

## Montants enregistrés dans le compte de résultat

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2022	31/12/2021
Coût des services rendus au cours de l'exercice	143 533	134 320
Intérêts sur l'obligation	21 743	14 212
Rendement attendu des actifs du régime		
Pertes (profits) actuariels net comptabilisés au titre de l'exercice	5 587	-10 367
Reprises liées aux paiements de l'exercice	-212 144	-61 281
Coût des services passés		
Pertes (profits) sur réductions et liquidations	-214 882	
Total porté au compte de résultat	-256 163	76 884
Rendement réel sur actifs du régime		

## Variations du passif net comptabilisé au bilan

	Indemnités fin de carrière	
	31/12/2022	31/12/2021
Passif net à l'ouverture	2 705 076	1 746 159
Charge nette comptabilisée dans le compte de résultat	-256 163	76 884
Cotisations		
Tranfert de charges		
Changement de méthode	66 400	-30 865
Passifs acquis dans le cadre de regroupements d'entreprises		912 898
Passif net à la clôture	2 515 314	2 705 076

## Hypothèses de calcul de la dette actuarielle des indemnités de fin de carrière (IFC) et médailles du travail (MDT)

	Indemnités fin de carrière		Médailles du travail	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Taux d'actualisation	3,75%	0,75%	3,75%	0,75%
Taux d'inflation	2,00%	1,75%	2,00%	1,75%
<u>Augmentation des salaires :</u>				
- Moins de 35 (Cadres)	6,80%	4,75%		
- Moins de 35 (Etam)	4,40%	3,75%		
- Plus de 35 (Cadres)	5,80% à 3,00%	3,50% à 1,75%		
- Plus de 35 (Etam)	3,70% à 2,40%	2,75% à 1,75%		
<u>Age de départ à la retraite :</u>				
- Cadres nés avant 1951	63,5 ans	62 ans	63,5 ans	62 ans
- Cadres nés après 1951	63,75 à 66 ans	63 à 64 ans	63,75 à 66 ans	63 à 64 ans
- Non cadres nés avant 1951	60,5 ans	60 ans	60,5 ans	60 ans
- Non cadres nés après 1951	60,75 à 63 ans	61 à 62 ans	60,75 à 63 ans	61 à 62 ans
<b>Dette à la clôture</b>	<b>2 515 314</b>	<b>2 705 076</b>	<b>11 878</b>	<b>10 900</b>

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		5 033 207	87 412	4 945 795
Autres immos financières		271 758 808		271 758 808
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>276 792 015</b>	<b>87 412</b>	<b>276 704 604</b>
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		6 511 468	6 511 468	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	1 922 333	1 922 333	
	Taxe sur la valeur ajoutée	27 160	27 160	
	Autres impôts			
	Etat - divers			
Groupes et associés		3 011 637	3 011 637	
Débiteurs divers		208 957	208 957	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>		<b>11 681 555</b>	<b>11 681 555</b>	
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>288 473 570</b>	<b>11 768 966</b>	<b>276 704 604</b>
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		244 674 708	7 674 712	84 999 996	152 000 000
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		84 871 741	14 971 741	42 400 000	27 500 000
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		199 045	199 045		
Personnel et comptes rattachés		1 894 538	1 894 538		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 465 934	1 465 934		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 085 344	1 085 344		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	141 981	141 981		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		6 818 894	6 818 894		
Autres dettes		3 257 653	3 257 653		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>344 409 838</b>	<b>37 509 842</b>	<b>127 399 996</b>	<b>179 500 000</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		270 499 996	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		294 337 602			

Disponibilités, emprunts et dettes financières

Détail des disponibilités	31/12/2022	31/12/2021
V.M.P.		10 000 000
Caisse		
Banques	38 238 827	44 840 419
Compte courant financier Société Mère		
<b>TOTAL DES DISPONIBILITES</b>	<b>38 238 827</b>	<b>54 840 419</b>

Détail des emprunts et dettes financières	31/12/2022	31/12/2021
Solde créditeurs de banque		
Emprunts	329 546 448	345 533 098
Autres dettes financières diverses		
Comptes courants financiers		
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>329 546 448</b>	<b>345 533 098</b>

Détails des comptes de régularisation

## Charges à payer

Charges à payer	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		36 749 130
Autres emprunts obligataires	7 674 712	1 283 968
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	571 741	
Emprunts et dettes financières divers		
<b>Total dettes financières</b>	<b>8 246 453</b>	<b>38 033 098</b>
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	135 000	149 475
Dettes sociales : Rémunérations annuelles variables	1 723 598	1 873 927
Organismes sociaux	861 799	936 964
Autres charges		
Dettes fiscales		
Autres dettes		3 253
Clients - RRR accordés		
<b>Total autres dettes</b>	<b>2 720 397</b>	<b>2 963 619</b>
<b>Total</b>	<b>10 966 849</b>	<b>40 996 717</b>

## Produits à recevoir

Produits à recevoir	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		38 240
<b>Total immobilisations financières</b>		<b>38 240</b>
Fournisseurs - Avoirs à recevoir		
Créances clients et comptes rattachés	85 754	1 729 030
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		23 316
Autres créances		
<b>Total créances</b>	<b>85 754</b>	<b>1 752 346</b>
Valeurs mobilières de placement (intérêts courus)		
Disponibilités		
<b>Total</b>	<b>85 754</b>	<b>1 790 586</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits et charges constatés d'avances dans le poste du bilan	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance - Avancement		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		
Charges constatées d'avance		
Charges constatées d'avance - Avancement		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		

## INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	31/12/2022	31/12/2021	Variation
<b>Répartition par secteur d'activité</b>			
Ventes de marchandises			0,00%
Production vendue biens			0,00%
Production vendue services	10 694 075	10 479 878	2,04%
<b>Répartition par marché géographique</b>			
Chiffre d'affaires net - France	10 694 075	10 479 878	2,04%
Chiffre d'affaires net - Export			0,00%
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>10 694 075</b>	<b>10 479 878</b>	<b>2,04%</b>

Transferts de charges

Transferts de charges	31/12/2022	31/12/2021
<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>4 882 291</b>	<b>1 203 000</b>
Remboursement charges de formation	3 120	
Remboursement d'assurance		
Remboursement organismes sociaux, Etat et autres collectivités publiques		
Frais d'émission des emprunts	4 879 171	1 203 000
<b>Transferts de charges financières</b>		
<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>4 882 291</b>	<b>1 203 000</b>

Détail du résultat financier

	Charges financières		Produits financiers	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Dividendes et acomptes reçus			13 651 721	
Intérêts bancaires	-2 967	-4 930		
Intérêts des emprunts	13 404 256	20 070 798		
Intérêts sur prêts et créances			198 846	199 392
Revenus sur titres			6 370	4 861
Pertes et gains de change				
Intérêts sur comptes-courants			38 073	28 942
Dotations / Reprises de provisions	21 817	14 235		
Autres charges et produits	168 172	4 011		129
<b>TOTAL</b>	<b>13 591 278</b>	<b>20 084 113</b>	<b>13 895 010</b>	<b>233 325</b>

Détail du résultat exceptionnel

	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Subventions d'équilibre ou retour à meilleur fortune				
Dons et libéralités				
Pénalités et amendes	-10 815	45 032		
Sortie d'immo corp. et incorp.				
Sortie d'immobilisations financières				
Charges et produits de cessions VMP				
Dotations / Reprises de provisions				957 071
Autres charges et produits				8 595
<b>TOTAL</b>	<b>-10 815</b>	<b>45 032</b>		<b>965 666</b>

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	-3 859 402		-3 859 402
Résultat exceptionnel	10 815		10 815
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Crédits d'impôt		-3 617	3 617
Indemnisation selon convention de sortie de l'intégration Financière Spie batignolles		2 421 669	-2 421 669
Contribution sociale		134 089	-134 089
Impôts sur contrôles fiscaux		4 344	-4 344
Produit d'intégration fiscale		-12 859 586	12 859 586
<b>TOTAL</b>	<b>-3 848 587</b>	<b>-10 303 101</b>	<b>6 454 514</b>

## **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Engagements reçus et donnés en K€

Catégorie d'engagement	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
<b>Engagements donnés</b>						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Contre-garantie en liquidité en faveur du FCPE Horizon	17 700					17 700
Avals, garanties						
Nantissements de titres sur Emprunts Senior et PPP	306 300					306 300
Créances cédées non échues (y compris bordereaux Dailly)						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières						
Locations longue durée mobilières						
<b>TOTAL</b>	<b>324 000</b>					<b>324 000</b>
<b>Engagements reçus</b>						
Cautions de contre-garantie sur marché						
Avals						
Garanties						
Abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune						
Locations longue durée immobilières						
Locations longue durée mobilières						
<b>TOTAL</b>						

Engagements de crédit-bail en K€

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel et outillage	Autres immobilisations	Total
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					
<b>Amortissements :</b>					
• Cumuls exercices antérieurs					
• Dotation de l'exercice					
Total des amortissements					
<b>VALEUR NETTE</b>					
<b>Redevances payées :</b>					
• Cumuls exercices antérieurs					
• Exercices					
Total des redevances payées					
<b>Redevances restant à payer :</b>					
• A 1 an au plus					
• A plus d'1 an et 5 ans au plus					
• A plus de 5 ans					
Total des redevances à payer					
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>					
Montant pris en charge sur l'exercice					

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	21	21
Employés Techniciens et Agents de maîtrise		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>	<b>21</b>

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale :	Connexions investissement
Forme juridique :	Société en commandite par actions
Capital :	58 984 837 euros
Pourcentage détenu par la mère :	36,98%
Méthode de consolidation :	Intégration globale

Informations sur les modifications du périmètre de consolidation, d'intégration fiscale et accord de participation

La société Groupe Spie batignolles est, depuis le 1er janvier 2020, tête d'intégration fiscale du groupe Groupe Spie batignolles et ses filiales, dès qu'elles remplissent les critères d'éligibilité.

Chaque société comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration, l'économie d'impôt étant appréhendée par la société mère d'intégration fiscale.

La société a par ailleurs intégré l'accord de participation du Groupe.

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<i>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>		
<b>Total passif d'impôt futur (1)</b>		
<i>Bases d'allègement de la dette future d'impôt :</i>		
Provisions pour litige, PAT		
Provisions pour retraites et obligations similaires	3 307 144	3 212 540
Autres risques et charges provisionnés		
Provisions pour dépréciation		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Déficits reportables fiscalement		
Autres produits taxés d'avance		
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	<b>3 307 144</b>	<b>3 212 540</b>
<b>Total actif d'impôt futur (1)</b>	<b>854 070</b>	<b>851 323</b>
<b>Situation nette</b>	<b>854 070</b>	<b>851 323</b>

(1) Taux d'impôt : 25,83% 26,50%

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 25,00% 25,00%

Contribution sociale sur l'impôt : 0,00% 0,00%



Bilan actif

BILAN-ACTIF	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	39 914	39 914		4 221
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>39 914</b>	<b>39 914</b>		<b>4 221</b>
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	157 242 423		157 242 423	106 532 382
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 033 207		5 033 207	4 984 042
Autres immobilisations financières	271 758 808		271 758 808	271 758 808
<b>TOTAL Immobilisations financières</b>	<b>434 034 438</b>		<b>434 034 438</b>	<b>383 275 232</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>434 074 352</b>	<b>39 914</b>	<b>434 034 438</b>	<b>383 279 453</b>
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>TOTAL Stock</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	6 511 468		6 511 468	6 412 309
Autres créances	5 170 087		5 170 087	22 753 859
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL Créances</b>	<b>11 681 555</b>		<b>11 681 555</b>	<b>29 166 169</b>
Valeurs mobilières de placement				10 000 000
dont actions propres:				
Disponibilités	39 164 083		39 164 083	44 841 088
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>39 164 083</b>		<b>39 164 083</b>	<b>54 841 088</b>
Charges constatées d'avance				
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>50 845 638</b>		<b>50 845 638</b>	<b>84 007 257</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	5 278 160		5 278 160	3 527 734
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>490 198 150</b>	<b>39 914</b>	<b>490 158 237</b>	<b>470 814 444</b>

Bilan passif

BILAN-PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel <span style="float: right;">dont versé : 38 810 620</span>	38 810 620	31 625 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	112 879 834	94 875 000
Ecarts de réévaluation <span style="float: right;">dont écart d'équivalence 0</span>		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées <span style="float: right;">dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0</span>		
Autres réserves <span style="float: right;">dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0</span>		
<b>TOTAL Réserves</b>		
Report à nouveau	-15 715 591	-5 939 532
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>6 454 514</b>	<b>-9 709 659</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>142 429 377</b>	<b>110 851 309</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 319 022	3 223 440
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>3 319 022</b>	<b>3 223 440</b>
Emprunts obligataires convertibles		179 249 130
Autres emprunts obligataires	244 674 708	166 283 968
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84 871 741	
Emprunts et dettes financières divers <span style="float: right;">dont emprunts participatifs : 0</span>		
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>329 546 448</b>	<b>345 533 098</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199 045	214 363
Dettes fiscales et sociales	4 587 798	4 809 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 076 547	6 183 107
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>14 863 389</b>	<b>11 206 597</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>344 409 838</b>	<b>356 739 695</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>490 158 237</b>	<b>470 814 444</b>

**Groupe Spie batignolles**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 38.810.620 €**

**Siège Social : 157, avenue Charles de Gaulle - 92200 NEUILLY SUR SEINE**

**844 936 781 RCS Nanterre**

**(la « Société »)**

--◇--

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES  
EN DATE DU 20 avril 2023**

--◇--

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL**

--◇--

Le 20 avril 2023 à 10 heures,

Les Associés de la société le Groupe Spie batignolles, Société par Actions Simplifiée au capital social de 38.810.620 €, dont le siège social est situé au 157, avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY-SUR-SEINE, immatriculée sous le numéro 844 936 781 au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle (« Assemblée Générale ») au siège social de la Société sur convocation de Monsieur Jean-Charles ROBIN, Président de la Société (ci-après le « Président »).

.../...

**PREMIERE RESOLUTION**

*(Lecture du Rapport de Gestion Groupe et de ceux des Commissaires aux Comptes ;  
approbation des comptes sociaux et des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;  
quitus au Président)*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées Générales Ordinaires, et connaissance prise du rapport de gestion du Président et des rapports des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et consolidés,

**APPROUVE** les comptes sociaux et les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils lui sont présentés,

**PREND ACTE**, en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal,

**DONNE** quitus au Président de sa gestion pour ledit exercice.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des Associés présents ou représentés.**

.../...

**Exemplaire Greffe  
Certifié conforme**

