

RCS : TARASCON

Code greffe : 1305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de TARASCON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00508

Numéro SIREN : 487 505 018

Nom ou dénomination : NGE PAYSAGES

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt 3764

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TARASCON
PV DEPOT N° 3764 DU 01 AOUT 2023

NGE PAYSAGES
Société par actions simplifiée
Siège social : Parc d'Activités de Laurade
13103 SAINT ETIENNE DU GRES
487 505 018 RCS TARASCON



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES
Le Président
Stéphane PEREZ-MORILLAS

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Stéphane PEREZ-MORILLAS", written over the printed name.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 15			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	9 354	9 354				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	53 796	40 067	13 729	17 582	-3 853	-21.91
	Constructions	470 257	347 865	122 392	41 577	80 814	194.37
	Installations techniques, matériel et outillage	319 211	291 568	27 643	31 150	-3 507	-11.26
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence			1 868	1 868			
Autres participations	1 868						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts			22 320	28 885	-6 565	-22.73	
Autres immobilisations financières	22 320						
Total II	876 806	688 854	187 951	121 062	66 889	55.25	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	43 682		43 682	11 066	32 616	294.73
	En-cours de production de biens	45 434		45 434	19 327	26 106	135.07
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	632		632		632	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 431 390		1 431 390	1 646 603	-215 213	-13.07
	Autres créances	180 371		180 371	85 132	95 239	111.87
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	150 909		150 909	150 301	609	0.40	
Disponibilités	1 342 865		1 342 865	1 771 478	-428 613	-24.20	
Charges constatées d'avance (3)	9 675		9 675	13 388	-3 713	-27.74	
Total III	3 204 958		3 204 958	3 697 295	-492 337	-13.32	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 081 763	688 854	3 392 909	3 818 357	-425 448	-11.14	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 15	30/09/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 325 000)	325 000	325 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	141 032	141 032		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	32 500	32 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	301 470	258 655	42 816	16.55
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-445 514	202 816	-648 330	-319.66
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	354 488	960 002	-605 514	-63.07	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	23 072	9 358	13 715	146.56
	Provisions pour charges				
Total III	23 072	9 358	13 715	146.56	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	662 422	751 654	-89 232	-11.87
	Concours bancaires courants	436	249	187	75.34
	Emprunts et dettes financières diverses	762 909		762 909	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	767 366	1 264 659	-497 293	-39.32
	Dettes fiscales et sociales	600 589	806 335	-205 746	-25.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	16 348	6 600	9 747	147.68	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	205 279	19 500	185 779	952.71
	Total IV	3 015 349	2 848 997	166 352	5.84
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 392 909	3 818 357	-425 448	-11.14

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 532 356 2 142 079

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 15			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 680		1 680	1 241	439	35.41
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 109 472		6 109 472	4 947 380	1 162 092	23.49
Chiffre d'affaires NET	6 111 152		6 111 152	4 948 621	1 162 531	23.49
Production stockée			26 106	-191	26 298	NS
Production immobilisée			22 250		22 250	
Subventions d'exploitation			231 718	237 662	-5 943	-2.50
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 791	2 121	3 670	173.04
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			6 397 018	5 188 212	1 208 806	23.30
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 303 991	1 945 489	358 503	18.43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-32 616	31 371	-63 987	-203.97
Autres achats et charges externes *			2 273 473	1 578 710	694 764	44.01
Impôts, taxes et versements assimilés			43 867	30 753	13 114	42.64
Salaires et traitements			1 231 758	875 269	356 489	40.73
Charges sociales			442 213	323 040	119 173	36.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 027	42 859	4 168	9.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 072	9 358	13 715	146.56
Dotations aux provisions						
Autres charges			281	87 494	-87 213	-99.68
Total des Charges d'exploitation (II)			6 333 067	4 924 342	1 408 725	28.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 951	263 870	-199 919	-75.76
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			503 909		503 909	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	30/09/2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	28	26	2	8.10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 735	1 956	778	39.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 763	1 982	780	39.37
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 287	2 695	4 591	170.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 287	2 695	4 591	170.34
2. Résultat financier (V-VI)	-4 524	-713	-3 811	-534.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-444 481	263 157	-707 638	-268.90
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	358	13 899	-13 541	-97.43
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 565	4 960	1 605	32.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 923	18 859	-11 936	-63.29
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 391	6 311	-4 920	-77.97
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 565		6 565	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7 956	6 311	1 645	26.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 033	12 548	-13 581	-108.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		72 889	-72 889	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	6 406 703	5 209 053	1 197 650	22.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 852 218	5 006 238	1 845 980	36.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-445 514	202 816	-648 330	-319.66

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

60 793 49 245

1 157
lorex

SAS NGE PAYSAGES

PARC ACTIVITES DE LAURADE

13103 SAINT-ETIENNE-DU-GRES

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 31/12/2022

lorex

*3, rue Erckmann Chatrian
57950 Montigny-lès-Metz*

lorex

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 392 909.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 111 152.28 Euros et dégageant un déficit de -445 514.19 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le contexte d'inflation et de pénuries a été accentué par le conflit entre la Russie et l'Ukraine en 2022. Ce contexte a entraîné l'augmentation des prix de certaines charges d'exploitation mais a eu un impact limité sur l'activité de la société.

En février 2022, la société a intégré le groupe NGE ce qui a eu pour conséquence (décisions de l'assemblée générale du 04 avril 2022) :

- La modification de l'exercice comptable avec une clôture au 31 décembre 2022 ;
- La modification de la dénomination de la société en " NGE PAYSAGES " (anciennement " D.H.R ") ;
- Transfert du siège social au Parc d'Activités de Laurade, 13103 SAINT ETIENNE DU GRES ;

En novembre 2022, la société a créé avec une autre société du groupe NGE une société en participation (ci-après " SEP "). A la clôture des comptes annuels au 31/12/2022 , selon les modalités de répartition du résultat et des droits et obligations précisées dans les statuts de la SEP, il a été constaté dans la comptabilité de la société NGE PAYSAGES une perte de 503 908,50 EUR.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les salariés de NGE PAYSAGES ont été intégrés dans l'UES du groupe NGE.
La société sera intégrée fiscalement à compter de l'exercice 2023.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	9 354		
Constructions sur sol propre	27 374		
Installations générales agencements aménagements des constructions	26 422		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	362 149		108 108
Matériel de transport	181 453		12 373
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	125 385		
TOTAL	722 783		120 481
Autres participations	1 868		
Prêts, autres immobilisations financières	28 885		
TOTAL	30 753		
TOTAL GENERAL	762 890		120 481

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 354	
TOTAL			9 354	
Constructions sur sol propre			27 374	
Installations générales agencements aménagements constr.			26 422	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			470 257	
Matériel de transport			193 825	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			125 385	
TOTAL			843 264	
Autres participations			1 868	
Prêts, autres immobilisations financières		6 565	22 320	
TOTAL		6 565	24 188	
TOTAL GENERAL		6 565	876 806	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	9 354			9 354
Constructions sur sol propre	19 121	2 081		21 203
Installations générales agencements aménagements constr.	17 093	1 771		18 864
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	320 572	27 294		347 865
Matériel de transport	154 664	14 123		168 787
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	121 023	1 757		122 780
TOTAL	632 474	47 027		679 500
TOTAL GENERAL	641 827	47 027		688 854

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	2 081				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 771				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 294				
Matériel de transport	14 123				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 757				
TOTAL	47 027				
TOTAL GENERAL	47 027				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients	9 358	23 072	9 358		23 072
TOTAL	9 358	23 072	9 358		23 072
TOTAL GENERAL	9 358	23 072	9 358		23 072
Dont dotations et reprises d'exploitation		23 072	9 358		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 320		22 320
Autres créances clients	1 431 390	1 431 390	
Personnel et comptes rattachés	371	371	
Impôts sur les bénéfices	86 417	86 417	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 904	38 904	
Débiteurs divers	54 679	54 679	
Charges constatées d'avance	9 675	9 675	
TOTAL	1 643 756	1 621 436	22 320

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	589	589		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	662 269	179 277	482 993	
Fournisseurs et comptes rattachés	767 366	767 366		
Personnel et comptes rattachés	190 772	190 772		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 906	146 906		
Taxe sur la valeur ajoutée	258 082	258 082		
Autres impôts taxes et assimilés	4 829	4 829		
Groupe et associés	762 909	762 909		
Autres dettes	16 348	16 348		
Produits constatés d'avance	205 279	205 279		
TOTAL	3 015 349	2 532 356	482 993	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 231			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	154.3210	2 106			2 106

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les en-cours de production ont été évalués à leur coût de revient.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Matières premières	43 682	11 066	32 616	
Total I	43 682	11 066	32 616	
Production				
Production en cours				
- Travaux	45 434	19 327	26 106	
Total III	45 434	19 327	26 106	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			26 106	

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	163 742
Autres créances	12 458
Disponibilités	833
Total	177 032

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	163 742
INTERETS COURUS A RECEVOIR	833
PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	12 457
Total	177 032

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	589
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 700
Dettes fiscales et sociales	161 579
Autres dettes	3 983
Total	308 850

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS	152
INTERETS COURUS S/CONCOURS BANC	436
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	98 253
FOURNISSEURS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	44 447
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	3 983
PERSONNEL - CONGES A PAYER	67 103
PERSONNEL - CONGES A PAYER BPL	1 561
PERSONNEL - PRIMES ET HS A PAYER	43 700
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/CONGES A PAYER	26 170
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/CONGES A PAYER BPL	608
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/HS A PAYER	8 308
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/PRIMES A PAYER	10 590
ETAT - CHARGES A PAYER	3 463
ETAT - TA A PAYER	76
Total	308 850

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 675
Total	9 675
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	205 279
Total	205 279

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 675		
Total	9 675		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	205 279		
Total	205 279		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	757 186
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	202 816
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	960 002
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	960 002
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	-160 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	800 002
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	-160 000
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	-160 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	2
Ouvriers	14
Total	30

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

CAUTION CEGI donnée par la BPALC	300 000
Total	300 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			195 200	13 983	209 183
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			65 661	7 739	73 400
- dotations de l'exercice			48 880	3 502	52 382
Total			114 541	11 240	125 781
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			89 498	11 182	100 680
- exercice			56 735	4 058	60 793
Total			146 233	15 241	161 473
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			25 704		25 704
- entre 1 et 5 ans			23 928		23 928
Total			49 633		49 633
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 188		1 188
- entre 1 et 5 ans			764		764
Total			1 952		1 952

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un accord particulier en matière d'engagements de retraite auprès de l'organisme NATIXIS Assurances.

Au 31/12/2022 le montant des engagements de fin de carrière s'élève à 66 880 euros.

Le montant actuellement versé à l'organisme est estimé à 38 086 euros.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Age estimé de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'inflation : 1.50%
- Turnover faible
- Taux d'actualisation : 3.50%

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
NGE	SAS	37379760	Parc de Laurade 13103 SAINT ETIENNE DU GRES

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEAC immobilisations financières	6 565	77560000
- Autres produits exceptionnels	358	77180000
Total	6 923	
Charges exceptionnelles		
- VCEAC immobilisations financières	6 565	67560000
- Autres charges exceptionnelles	1 391	67180000
Total	7 956	

NGE PAYSAGES
Société par actions simplifiée au capital de 325 000 euros
Siège social : Parc d'Activités de Laurade, 13103 ST ETIENNE DU GRES
487 505 018 RCS TARASCON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 445 514,19 euros, en intégralité au compte "Report à nouveau", lequel s'élève ainsi à (445 514,19) euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 354 488,24 euros.

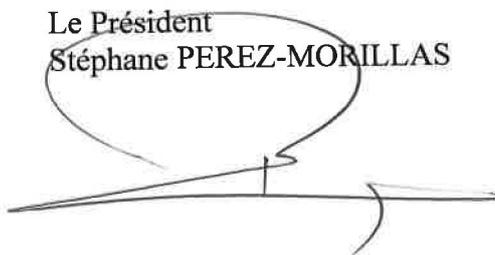
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

En 2022 et au titre de l'exercice 2021/2022	En 2021 et au titre de l'exercice 2020/2021	En 2020 et au titre de l'exercice 2019/2020
Exercice 15 mois	<u>1/ distribution globale :</u> 160 000 € 75,97€ par action <u>2/ dividendes distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement :</u> 160 000 €	<u>1/ distribution globale :</u> 160 000 € 75,97 € par action <u>2/ dividendes distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement :</u> 160 000 €
Décision de distribution		
Néant	AGOA du 22 décembre 2021	AGOA du 17 décembre 2020

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

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

Certifiée conforme
Le Président
Stéphane PEREZ-MORILLAS



SAS NGE PAYSAGES
Parc d'Activités de Laurade
13103 SAINT-ETIENNE-DU-GRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2022

Exemplaire destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

C.P.A. SAS
103-105 Rue de Paris - 54440 HERSERANGE
Bâtiment ECOTECH - 3 Rue Marconi - 57070 METZ TECHNOPOLE
2 Rue de Metz - 57800 FREYMING-MERLEBACH



EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE • SOCIAL • CONSEIL

Sylvain ADAM
Christine JUNGLING
Claude SCHOUMAKER
Louis ADAM GIRONNE

SAS NGE PAYSAGES
Parc d'Activités de Laurade
13103 SAINT-ETIENNE-DU-GRES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société NGE PAYSAGES,

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 NGE PAYSAGES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

Siège Social :
103-105 rue de Paris
54440 HERSERANGE
Tél. 03 82 25 94 70
Fax 03 82 23 98 74

Ecotech - 3 rue Marconi
57070 METZ TECHNOPOLE
Tél. 03 87 63 48 49
Fax 03 87 56 14 12

2 rue de Metz
57800 FREYMING-MERLEBACH
Tél. 03 87 93 25 75
Fax 03 87 93 26 54

www.cpalec.com
email : cpaly@cpalec.com

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

.../...

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

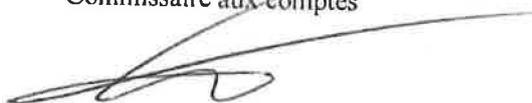
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Fait à METZ, le 21 juin 2023

Pour C.P.A. SAS

Louis ADAM GIRONNE,

Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 15			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	9 354	9 354					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	53 796	40 067	13 729	17 582	-3 853	-21.91	
	Installations techniques, matériel et outillage	470 257	347 865	122 392	41 577	80 814	194.37	
	Autres immobilisations corporelles	319 211	291 568	27 643	31 150	-3 507	-11.26	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 868		1 868	1 868				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	22 320		22 320	28 885	-6 565	-22.73		
Total II	876 806	688 854	187 951	121 062	66 889	55.25		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	43 682		43 682	11 066	32 616	294.73	
	En-cours de production de biens	45 434		45 434	19 327	26 106	135.07	
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	632		632		632		
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 431 390		1 431 390	1 646 603	-215 213	-13.07	
	Autres créances	180 371		180 371	85 132	95 239	111.87	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	150 909		150 909	150 301	609	0.40		
Disponibilités	1 342 865		1 342 865	1 771 478	-428 613	-24.20		
Charges constatées d'avance (3)	9 675		9 675	13 388	-3 713	-27.74		
Total III	3 204 958		3 204 958	3 697 295	-492 337	-13.32		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 081 763	688 854	3 392 909	3 818 357	-425 448	-11.14		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 15	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 325 000)	325 000	325 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	141 032	141 032		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	32 500	32 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	301 470	258 655	42 816	16.55
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-445 514	202 816	-648 330	-319.66
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	354 488	960 002	-605 514	-63.07	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	23 072	9 358	13 715	146.56
	Provisions pour charges				
	Total III	23 072	9 358	13 715	146.56
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	662 422	751 654	-89 232	-11.87
	Concours bancaires courants	436	249	187	75.34
	Emprunts et dettes financières diverses	762 909		762 909	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	767 366	1 264 659	-497 293	-39.32
	Dettes fiscales et sociales	600 589	806 335	-205 746	-25.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	16 348	6 600	9 747	147.68	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	205 279	19 500	185 779	952.71
	Total IV	3 015 349	2 848 997	166 352	5.84
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 392 909	3 818 357	-425 448	-11.14

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 532 356 2 142 079

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 15			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 680		1 680	1 241	439	35.41
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 109 472		6 109 472	4 947 380	1 162 092	23.49
Chiffre d'affaires NET	6 111 152		6 111 152	4 948 621	1 162 531	23.49
Production stockée			26 106	-191	26 298	NS
Production immobilisée			22 250		22 250	
Subventions d'exploitation			231 718	237 662	-5 943	-2.50
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 791	2 121	3 670	173.04
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			6 397 018	5 188 212	1 208 806	23.30
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 303 991	1 945 489	358 503	18.43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-32 616	31 371	-63 987	-203.97
Autres achats et charges externes *			2 273 473	1 578 710	694 764	44.01
Impôts, taxes et versements assimilés			43 867	30 753	13 114	42.64
Salaires et traitements			1 231 758	875 269	356 489	40.73
Charges sociales			442 213	323 040	119 173	36.89
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 027	42 859	4 168	9.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 072	9 358	13 715	146.56
Dotations aux provisions						
Autres charges			281	87 494	-87 213	-99.68
Total des Charges d'exploitation (II)			6 333 067	4 924 342	1 408 725	28.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 951	263 870	-199 919	-75.76
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			503 909		503 909	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 15	30/09/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	28	26	2	8.10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 735	1 956	778	39.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 763	1 982	780	39.37
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 287	2 695	4 591	170.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 287	2 695	4 591	170.34
2. Résultat financier (V-VI)	-4 524	-713	-3 811	-534.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-444 481	263 157	-707 638	-268.90
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	358	13 899	-13 541	-97.43
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 565	4 960	1 605	32.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 923	18 859	-11 936	-63.29
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 391	6 311	-4 920	-77.97
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 565		6 565	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7 956	6 311	1 645	26.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 033	12 548	-13 581	-108.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		72 889	-72 889	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	6 406 703	5 209 053	1 197 650	22.99
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 852 218	5 006 238	1 845 980	36.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-445 514	202 816	-648 330	-319.66

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 60 793 49 245

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 157
lorex

SAS NGE PAYSAGES

PARC ACTIVITES DE LAURADE

13103 SAINT-ETIENNE-DU-GRES

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 31/12/2022

lorex

*3, rue Erckmann Chatrian
57950 Montigny-lès-Metz*

lorex

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 392 909.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 111 152.28 Euros et dégageant un déficit de -445 514.19 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le contexte d'inflation et de pénuries a été accentué par le conflit entre la Russie et l'Ukraine en 2022. Ce contexte a entraîné l'augmentation des prix de certaines charges d'exploitation mais a eu un impact limité sur l'activité de la société.

En février 2022, la société a intégré le groupe NGE ce qui a eu pour conséquence (décisions de l'assemblée générale du 04 avril 2022) :

- La modification de l'exercice comptable avec une clôture au 31 décembre 2022 ;
- La modification de la dénomination de la société en " NGE PAYSAGES " (anciennement " D.H.R ") ;
- Transfert du siège social au Parc d'Activités de Laurade, 13103 SAINT ETIENNE DU GRES ;

En novembre 2022, la société a créé avec une autre société du groupe NGE une société en participation (ci-après " SEP "). A la clôture des comptes annuels au 31/12/2022 , selon les modalités de répartition du résultat et des droits et obligations précisées dans les statuts de la SEP, il a été constaté dans la comptabilité de la société NGE PAYSAGES une perte de 503 908,50 EUR.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les salariés de NGE PAYSAGES ont été intégrés dans l'UES du groupe NGE.
La société sera intégrée fiscalement à compter de l'exercice 2023.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 354		
Constructions sur sol propre	27 374		
Installations générales agencements aménagements des constructions	26 422		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	362 149		108 108
Matériel de transport	181 453		12 373
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	125 385		
TOTAL	722 783		120 481
Autres participations	1 868		
Prêts, autres immobilisations financières	28 885		
TOTAL	30 753		
TOTAL GENERAL	762 890		120 481

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 354	
Constructions sur sol propre			27 374	
Installations générales agencements aménagements constr.			26 422	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			470 257	
Matériel de transport			193 825	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			125 385	
TOTAL			843 264	
Autres participations			1 868	
Prêts, autres immobilisations financières		6 565	22 320	
TOTAL		6 565	24 188	
TOTAL GENERAL		6 565	876 806	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 354			9 354
Constructions sur sol propre	19 121	2 081		21 203
Installations générales agencements aménagements constr.	17 093	1 771		18 864
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	320 572	27 294		347 865
Matériel de transport	154 664	14 123		168 787
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	121 023	1 757		122 780
TOTAL	632 474	47 027		679 500
TOTAL GENERAL	641 827	47 027		688 854

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	2 081				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 771				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 294				
Matériel de transport	14 123				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 757				
TOTAL	47 027				
TOTAL GENERAL	47 027				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients	9 358	23 072	9 358		23 072
TOTAL	9 358	23 072	9 358		23 072
TOTAL GENERAL	9 358	23 072	9 358		23 072
Dont dotations et reprises d'exploitation		23 072	9 358		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 320		22 320
Autres créances clients	1 431 390	1 431 390	
Personnel et comptes rattachés	371	371	
Impôts sur les bénéfices	86 417	86 417	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 904	38 904	
Débiteurs divers	54 679	54 679	
Charges constatées d'avance	9 675	9 675	
TOTAL	1 643 756	1 621 436	22 320

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	589	589		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	662 269	179 277	482 993	
Fournisseurs et comptes rattachés	767 366	767 366		
Personnel et comptes rattachés	190 772	190 772		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 906	146 906		
Taxe sur la valeur ajoutée	258 082	258 082		
Autres impôts taxes et assimilés	4 829	4 829		
Groupe et associés	762 909	762 909		
Autres dettes	16 348	16 348		
Produits constatés d'avance	205 279	205 279		
TOTAL	3 015 349	2 532 356	482 993	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 231			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	154.3210	2 106			2 106

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les en-cours de production ont été évalués à leur coût de revient.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Matières premières	43 682	11 066	32 616	
Total I	43 682	11 066	32 616	
Production				
Production en cours				
- Travaux	45 434	19 327	26 106	
Total III	45 434	19 327	26 106	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			26 106	

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	163 742
Autres créances	12 458
Disponibilités	833
Total	177 032

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	163 742
INTERETS COURUS A RECEVOIR	833
PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	12 457
Total	177 032

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	589
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 700
Dettes fiscales et sociales	161 579
Autres dettes	3 983
Total	308 850

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS	152
INTERETS COURUS S/CONCOURS BANC	436
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	98 253
FOURNISSEURS GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	44 447
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	3 983
PERSONNEL - CONGES A PAYER	67 103
PERSONNEL - CONGES A PAYER BPL	1 561
PERSONNEL - PRIMES ET HS A PAYER	43 700
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/CONGES A PAYER	26 170
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/CONGES A PAYER BPL	608
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/HS A PAYER	8 308
PERSONNEL - PROV. CHARGES S/PRIMES A PAYER	10 590
ETAT - CHARGES A PAYER	3 463
ETAT - TA A PAYER	76
Total	308 850

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 675
Total	9 675
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	205 279
Total	205 279

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 675		
Total	9 675		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	205 279		
Total	205 279		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	757 186
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	202 816
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	960 002
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	960 002
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	-160 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	800 002
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	-160 000
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	-160 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	2
Ouvriers	14
Total	30

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

CAUTION CEGI donnée par la BPALC	300 000
Total	300 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			195 200	13 983	209 183
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			65 661	7 739	73 400
- dotations de l'exercice			48 880	3 502	52 382
Total			114 541	11 240	125 781
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			89 498	11 182	100 680
- exercice			56 735	4 058	60 793
Total			146 233	15 241	161 473
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			25 704		25 704
- entre 1 et 5 ans			23 928		23 928
Total			49 633		49 633
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 188		1 188
- entre 1 et 5 ans			764		764
Total			1 952		1 952

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a signé un accord particulier en matière d'engagements de retraite auprès de l'organisme NATIXIS Assurances.

Au 31/12/2022 le montant des engagements de fin de carrière s'élève à 66 880 euros.

Le montant actuellement versé à l'organisme est estimé à 38 086 euros.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Age estimé de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'inflation : 1.50%
- Turnover faible
- Taux d'actualisation : 3.50%

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
NGE	SAS	37379760	Parc de Laurade 13103 SAINT ETIENNE DU GRES

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PCEAC immobilisations financières	6 565	77560000
- Autres produits exceptionnels	358	77180000
Total	6 923	
Charges exceptionnelles		
- VCEAC immobilisations financières	6 565	67560000
- Autres charges exceptionnelles	1 391	67180000
Total	7 956	