Terélian

Société par actions simplifiée au capital de 9 999 160,20 €

Siège social : 12-14, rue Louis Blériot — 92500 RUEIL MALMAISON

410.335.855 R.C.S. NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 MAI 2025

Le vingt-six mai deux mille vingt-cinq,

VINCI Construction, société par actions simplifiée au capital de 366 400 000 € dont le siège social est au 1973, Boulevard de la Défense 92000 NANTERRE, immatriculée sous le numéro 348 866 260 RCS NANTERRE, représentée par M. Gaëtan HINTZY, dûment habilité, ci-après désignée l'« **Associé unique »,**

titulaire de la totalité des actions composant le capital de Terélian, ci-après désignée la « **Société »,**

APRES AVOIR PRIS CONNAISSANCE DES DOCUMENTS SUIVANTS :

- Les comptes sociaux annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2024 ;
- Le rapport de gestion du Président relatif à l'exercice social clos le 31 décembre 2024 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes sociaux annuels ;
- Le texte des décisions proposées.

PREND LES DECISIONS SUIVANTES :

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 ;
- Affectation du résultat social dudit exercice social 2024 ;
- Pouvoirs.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils lui ont été présentés.

Il prend acte, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense de la nature de celles visées à l'article 39-4 dudit code.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, constatant que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 font ressortir un bénéfice de 2 790 782.32 €.

L'associé unique décide l'affectation du bénéfice de l'exercice comme suit :

- Dotation à la réserve légale :

  Conformément à l'article L. 232-10 du Code de commerce, une dotation de 5 % du bénéfice, soit 139 526.43 €, est affectée à la réserve légale.

- Distribution des dividendes :

  L'associé unique reconnait qu'au titre des trois exercices sociaux précédents, il n'a pas été distribué de dividendes.

  Une somme de 2 650 120 € est distribuée sous forme de dividendes aux associés.

Année	Dividendes distribués	Dividendes par action
2021	0 €	0 €
2022	0 €	0 €
2023	0 €	0 €
2024	2 650 120 €	8.36 €

- Report à nouveau :

  Le solde du bénéfice est affecté au compte "Report à nouveau", dont le montant est ainsi amené de -253.78 € à 882.11 €.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer toutes formalités où besoin sera.

Pour l'Associé unique
VINCI Construction
Représentée par M. Gaëtan HINTZY

COMPTES ANNUELS

Terélian

Société par actions simplifiée unipersonnelle

14 rue Louis Blériot 92500 RUEIL MALMAISON

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

SOMMAIRE

Page de garde..... 1
Sommaire..... 2
Bilan - Actif..... 3
Bilan - Passif..... 4
Compte de résultat..... 5
Compte de résultat (suite)..... 6
ANNEXE..... 7
Sheet1..... 19

Terélian
BILAN ACTIF **Clôture au 31 décembre 2024**

BILAN-ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	4 678	4 678		
Fonds commercial	14 806 399	14 806 397	2	2
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	***14 811 076***	***14 811 074***	***2***	***2***
Terrains	3 085 212	1 210 067	1 875 146	1 878 155
Constructions	11 568 957	5 451 704	6 117 253	6 811 257
Installations techniques, matériel	56 573 165	40 248 373	16 324 792	18 117 140
Autres immobilisations corporelles	3 366 437	2 949 864	416 574	374 383
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	***74 593 772***	***49 860 008***	***24 733 765***	***27 180 936***
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	6 524 871	68 063	6 456 808	7 135 055
Créances rattachées à des participations	3 187	2 962	225	225
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	105 590		105 590	162 817
TOTAL immobilisations financières	***6 633 647***	***71 024***	***6 562 623***	***7 298 097***
Total Actif Immobilisé (II)	***96 038 495***	***64 742 106***	***31 296 389***	***34 479 035***
Matières premières, approvisionnements				74 105
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				***74 105***
Avances et acomptes versés sur commandes	436 014		436 014	156 618
Clients et comptes rattachés	74 543 645	1 108 710	73 434 935	60 555 378
Autres créances	113 150 143	124 435	113 025 707	100 079 701
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	***188 129 801***	***1 233 145***	***186 896 656***	***160 791 698***
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	41 652 043		41 652 043	29 550 885
TOTAL Disponibilités	***41 652 043***		***41 652 043***	***29 550 885***
Charges constatées d'avance	3 208 753		3 208 753	110 674
Total Actif Circulant (III)	***232 990 596***	***1 233 145***	***231 757 451***	***190 527 361***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	***329 029 092***	***65 975 251***	***263 053 840***	***225 006 396***

Terélian
BILAN PASSIF

Clôture au 31 décembre 2024

BILAN-PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
Capital social ou individuel	dont versé :	9 999 160	81 700 410
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		4 624 033	
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale			3 229 793
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves			**3 229 793**
Report à nouveau		-254	-62 927 201
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**2 790 782**	**-6 718 063**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		2 661 255	3 059 474
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		***20 074 977***	***18 344 414***
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques		31 721 057	15 874 386
Provisions pour charges		1 488 808	1 365 707
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		***33 209 865***	***17 240 094***
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		38 420 975	22 550 955
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	890 234	5 216 342
TOTAL Dettes financières		***39 311 209***	***27 767 297***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		7 789 135	7 417 043
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		47 839 514	74 845 254
Dettes fiscales et sociales		28 936 510	22 712 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 004 651
Autres dettes		58 112 280	49 487 195
TOTAL Dettes d'exploitation		***142 677 439***	***155 466 848***
Produits constatés d'avance		27 780 351	6 187 744
TOTAL DETTES (IV)		***209 768 999***	***189 421 889***
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		***263 053 840***	***225 006 396***

Terélian

COMPTE DE RESULTAT

Clôture au 31 décembre 2024

COMPTE DE RESULTAT			Exercice 2024			Exercice 2023
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						3 326
Production vendue services			195 874 928		195 874 928	215 251 165
Chiffres d'affaires nets			***195 874 928***		***195 874 928***	***215 254 491***
Production stockée						
Production immobilisée					1 065 355	141 341
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					10 998 623	8 550 578
Autres produits					827 214	1 125 509
Total des produits d'exploitation (I)					***208 766 119***	***225 071 920***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					-30 000	30 000
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					73 588	1 209 073
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					74 105	75 003
Autres achats et charges externes					125 591 318	148 572 034
Impôts, taxes et versements assimilés					1 722 474	2 000 331
Salaires et traitements					45 832 476	44 601 184
Charges sociales					18 124 169	18 987 441
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			6 962 294	8 246 931
		Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				383 732	14 627
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				26 351 678	10 295 613
Autres charges					1 132 729	268 401
Total des charges d'exploitation (II)					***226 218 563***	***234 300 637***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					-17 452 443	-9 228 717
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					19 055 821	2 771 218
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					-1 401 029	-392 644
Produits financiers de participations					233 215	237 190
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					25 533 642	1 442 264
Reprises sur provisions et transferts de charges					41 786 252	1 445 209
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					***67 553 109***	***3 124 664***
Dotations financières aux amortissements et provisions					172 972	5 595 545
Intérêts et charges assimilées					52 551 696	2 478 415
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					***52 724 669***	***8 073 959***
RÉSULTAT FINANCIER					14 828 440	-4 949 296
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					17 832 847	-11 014 152

Terélian

COMPTE DE RESULTAT (suite) — Clôture au 31 décembre 2024

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 976
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 477 807	8 234 021
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 130 554	1 306 422
Total des produits exceptionnels (VII)	***3 608 361***	***9 561 419***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 795	134 933
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 267 400	2 980 328
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	732 334	1 239 849
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***13 015 530***	***4 355 110***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-9 407 169**	**5 206 309**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	466 189	
Impôts sur les bénéfices (X)	2 366 648	910 220
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***287 410 410***	***240 529 220***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***284 619 628***	***247 247 282***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***2 790 782***	***-6 718 063***

Terélian

14 rue Louis Blériot 92500 RUEIL MALMAISON

N°SIRET : 41033585500368

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2024

(Les données chiffrées de la présente annexe sont communiquées en euros, sauf indication contraire.)

I - Faits caractéristiques de l'exercice

II - Changements de présentation comptable

III - Règles et méthodes comptables

IV - Notes sur le bilan

V - Notes sur le compte de résultat

VI - Autres informations

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024.

I - Faits caractéristiques de l'exercice

La société TERELIAN a effectué durant l'exercice 2024 les cessions des titres ci-après:
. Cessions Climent T.P.
. Cessions BGU
. Cessions URBALIA
. Cessions QDB
. Cessions NTS
. Cessions SMELT
De plus une réduction de capital a été réalisée en date du 28 juin 2024 en vue d'éliminer les pertes de la société.

II - Changements de présentation comptable

La société n'a pas connu au cours de l'exercice de changement de présentation comptable remettant en cause la comparabilité des comptes.

III - Règles et méthodes comptables

Principes généraux :

Les comptes de la société sont établis conformément aux dispositions règlementaires françaises du Plan Comptable Général (PCG) tel que décrit par le règlement ANC n°2014-03 et mis à jour de l'ensemble des règlements le modifiant.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production et amorties sur leur durée d'utilisation.

La société considère que l'amortissement linéaire reflète généralement l'usure normale des biens. Néanmoins, lorsqu'un amortissement dégressif est utilisé pour des raisons fiscales, la partie excédant l'amortissement qui aurait été constaté selon la méthode linéaire est comptabilisée :

- au passif du bilan, dans la rubrique «amortissements dérogatoires» ;
- au compte de résultat en charges exceptionnelles (ou en produits exceptionnels en cas de reprise d'amortissement dérogatoires).

Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Immobilisations	Mode d'amortissement	Durée de l'amortissement
Concessions, brevets, licences	Linéaire	3 ans
Constructions	Linéaire	de 15 à 40 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	de 2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	de 3 à 10 ans
Mobilier, agencements	Linéaire	de 8 à 10 ans

La société applique les dispositions comptables de l'article 745 du PCG relatives au fonds commercial et au mali technique. Le mali technique de fusion est affecté en priorité à l'actif sous-jacent auquel il se rapporte et suit les modalités d'amortissement de cet actif le cas échéant ; à défaut il est comptabilisé en fonds commercial.
Les fonds comerciaux font l'objet d'un test de dépréciation annuel suivant l'approche d'actualisation des flux de trésorerie futurs (DCF) avec le taux d'actualisation communiqué annuellement par VINCI. L'Unité Génératrice de Trésorerie retenue pour le test est la société, sauf s'il est possible d'avoir une UGT d'un niveau plus fin.
En cas de perte de valeur du groupe d'actifs auquel il est affecté, le fonds commercial est déprécié en priorité. Il est interdit de reprendre une dépréciation de fonds commercial.

- Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent principalement de titres de participations, de dépôts et cautionnements, et de prêts dans le cadre de l'effort à la construction.

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. En application de l'article 221-1 du PCG renvoyant à l'article 213-8, la société a choisi l'option d'intégrer les frais liés à leur acquisition dans ce coût. Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. La valeur d'utilité est déterminée sur la base de critères objectifs (quote-part de capitaux propres que les titres représentent, rentabilité), de données prévisionnelles (conjoncture économique, perspective de rentabilité) ou de tous autres éléments pouvant refléter la valeur réelle des titres.

- Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont évalués au coût d'acquisition comprenant le prix d'achat et les frais accessoires.
La méthode du coût réel est retenue pour les éléments identifiables et la méthode du premier entré - premier sorti est retenue pour les éléments interchangeables.
Des dépréciations sont constatées si la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur brute comptable.

- Créances d'exploitation

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale.
Elles font l'objet de dépréciations en cas de risques de non-recouvrement.

• Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciées lorsque celui-ci est supérieur à leur valeur de marché.

• Compte courant de trésorerie groupe

La trésorerie placée ou empruntée auprès de sociétés du Groupe Vinci Construction selon une convention de cash pooling est présentée à l'actif en disponibilités ou au passif en dettes financières diverses.

• Provisions pour risques et charges

Une provision est constituée dès lors qu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite résultant d'événements passés, dont il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente, et dont une estimation peut être réalisée.

Elles concernent notamment :
Les provisions pour service après vente qui couvrent les obligations nées dans le cadre des garanties légales ou contractuelles données aux clients (ex: garantie décennale, garantie de bon fonctionnement, ...). Elles sont estimées de manière statistique selon les observations de dépenses des années précédentes et de manière individuelle sur la base des désordres identifiés.

Les provisions pour pertes à terminaison qui sont comptabilisées dans le cas où une prévision à fin d'affaire, établie en fonction de l'estimation la plus probable des résultats prévisionnels, fait ressortir un résultat déficitaire.

Les provisions pour litiges concernent, pour l'essentiel, des litiges avec des clients, sous-traitants, co-traitants ou fournisseurs, ainsi que des provisions pour litiges prud'homaux.

Les provisions pour travaux restant à exécuter correspondent aux travaux de réfection apparus suite à un constat technique révélant des réalisations non conformes au marché et/ou aux règles de l'art. Il s'agit en général de charges prévisibles, notamment les charges de mises en conformité contractuelle des chantiers, soit à la suite de dégradation ou de mauvaise réalisation, soit par anticipation sur les réserves que pourrait faire le client au moment de la réception des travaux, ou même de levées de réserves formulées.

La provision pour avantages au personnel relative aux médailles du travail est prise en compte à la clôture de l'exercice. Elle est évaluée selon la méthode actuarielle des unités de crédits projetés, en retenant l'ensemble des échelons de médailles.

Les provisions pour restructuration intègrent le coût des plans et mesures, dès lors que ces derniers ont fait l'objet d'une annonce avant la date de clôture de l'exercice.

Les provisions pour autres risques exceptionnels sont destinées à couvrir des risques à caractère non récurrent.

• Engagements de retraite

Les engagements de retraite concernant les indemnités de fin de carrière et les régimes complémentaires du personnel en activité Employés, Techniciens et Agents de Maîtrise (ETAM) et Cadres sont portés en engagements hors bilan. Ces engagements de retraite sont calculés selon la méthode rétrospective des droits projetés à la date de départ en retraite (sur la base du salaire et des droits de fin de carrière), linéarisés sur la période précédant l'âge de retraite et permettant d'obtenir des droits plafonnés (méthodologie identique à celle obligatoire en normes IFRS depuis la décision de l'IFRIC de 2021). Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière du personnel ouvrier font l'objet d'une cotisation à un régime de prévoyance extérieur et sont enregistrés en résultat au fur et à mesure des cotisations appelées.

• Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constaté selon la méthode de l'avancement. Il correspond à l'ensemble des activités méritées à la date d'arrêté des comptes. Si les facturations sont inférieures à l'activité méritée, les travaux concernés sont comptabilisés en chiffres d'affaires et en "clients - factures à établir". Si les facturations sont supérieures à l'activité méritée, l'excédent est comptabilisé en diminution des produits par un ajustement inscrit en "produits constatés d'avance".

• Résultat des contrats de construction

La société comptabilise le résultat de ses contrats de construction à long terme selon la méthode de l'avancement définie par les articles 622-2 à 622-7 du PCG. Le résultat constaté en fin de période correspond à la quote-part de résultat à terminaison acquise en fonction du pourcentage d'avancement technique des travaux (avancement physique).

Les produits de réclamation non encore acceptés par le client ne sont pas comptabilisés.

Dans le cas où une prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels intégrant, le cas échéant, des droits à recettes complémentaires ou à réclamation dans la mesure où ils sont probables et peuvent être évalués de façon fiable.

• Comptabilisation des sociétés en participation

Les comptes des sociétés en participation gérées sont intégrés à 100% au bilan et au compte de résultat quelque soit le pourcentage de détention. La quote-part de résultat revenant aux associés non gérants est comptabilisée dans les rubriques «bénéfice transféré» ou «perte transférée».

Pour les sociétés en participation non gérées, la quote-part de résultat revenant à la société est comptabilisée dans les rubriques « bénéfice attribué » ou « perte supportée ».

• Autres produits d'exploitation

Les autres produits d'exploitation comprennent :

- les redevances de marques ou de brevets,
- les restitutions de pénalités sur marchés ou sur contrats, et les indemnités diverses reçues de tiers,
- les produits de location d'immeubles et les produits divers de gestion courante.

Les transferts de charges de personnel comprennent les aides perçues au titre de l'activité partielle.

• Autres charges d'exploitation

Le cas échéant, les pénalités sur marchés clients sont comptabilisées en autres charges d'exploitation.

• Crédits d'impôts

Les crédits d'impôts sont présentés en réduction de l'impôts sur les bénéfices.

IV - Notes sur le bilan

- Immobilisations

La variation des immobilisations, en valeurs brutes, se présente comme suit (en €)

En €	31/12/2023	ENTREES	SORTIES	APPORT FUSION		Reclassement	31/12/2024
				ENTREES	SORTIES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial	14 806 399	3	3				14 806 399
Logiciels							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles	4 678						4 678
Sous-total	**14 811 076**	**3**	**3**				**14 811 076**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains	3 094 212		9 000				3 085 212
Constructions	11 595 998	111 831	138 871				11 568 957
Mali de fusion sur actifs corporels							
Matériel et outillage	62 264 137	4 947 077	10 638 049				56 573 165
Matériel de transport	3 292 738	168 500	500 817				2 960 422
Autres immobilisations	1 590 150	82 118	1 266 253				406 016
Immobilisations en cours							
Sous-total	**81 837 236**	**5 309 526**	**12 552 990**				**74 593 772**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Titres de participation et créances rattachées à des particip.	18 663 054		12 134 997				6 528 057
Autres titres immobilisées							
Prêts et autres immobilisations financières	162 817	6 200	63 427				105 590
Sous-total	**18 825 871**	**6 200**	**12 198 424**				**6 633 647**
TOTAL	**115 474 183**	**5 315 729**	**24 751 417**				**96 038 495**

- Amortissements des immobilisations

En €	31/12/2023	DOTATIONS	REPRISES	APPORT FUSION		31/12/2024
				DOTATIONS	REPRISES	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 678					4 678
Sous-total	**4 678**					**4 678**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	644 149	3 010	9 000			638 159
Constructions	4 784 740	774 358	107 394			5 451 704
Mali de fusion sur actifs corporels						
Matériel et outillage	44 146 997	6 011 794	9 910 417			40 248 373
Matériel de transport	3 082 364	90 325	493 388			2 679 301
Autres immobilisations	1 426 142	82 808	1 238 388			270 562
Sous-total	**54 084 392**	**6 962 294**	**11 758 586**			**49 288 100**
TOTAL	**54 089 070**	**6 962 294**	**11 758 586**			**49 292 778**

- Dépréciations des immobilisations

En €	31/12/2023	DOTATIONS	REPRISES	APPORT FUSION		31/12/2024
				DOTATIONS	REPRISES	
DEPRECIATIONS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 806 397					14 806 397
DEPRECIATIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	571 907					571 907
DEPRECIATIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
- Dépréciations titres de participation	11 524 813		11 456 750			68 063
- Dépréciations autres immobilisations financières	2 962					2 962
TOTAL	**26 906 078**		**11 456 750**			**15 449 328**

- Échéances des créances

En €	TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN	+ 5 ANS
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Créances rattachées à des participations	3 187		3 187	
Prêts				
Autres immobilisations financières	105 590		105 590	
COMPTES DE TIERS				
Créances clients & comptes rattachés	74 543 645	72 194 674	2 348 971	
Personnel et comptes rattachés	678 620	678 620		
Organismes sociaux	789 517	789 517		
Etat & collectivités publiques	9 616 355	9 616 355		
Groupe et associés	101 550 206	101 550 206		
Autres débiteurs	515 444	515 444		
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Banques & comptes courants de trésorerie groupe	41 652 043	41 652 043		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 208 753	3 208 753		
TOTAL	**232 663 359**	**230 205 611**	**2 457 747**	

- Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

En €	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	21 628 732	7 095 060
Autres créances	409 922	157 684
Banques et établissements financiers		
Produits à recevoir	**22 038 654**	**7 252 744**

- Dépréciations de l'actif circulant

En €	31/12/2023	VARIATION DE L'EXERCICE				31/12/2024
		DOTATIONS	REPRISES	APPORT FUSION et AUTRES		
				DOTATIONS	REPRISES	
Dépréciations stocks et en cours						
Dépréciations comptes clients	763 431	383 732	38 454			1 108 710
Autres provisions pour dépréciation	30 329 502	124 435	30 329 502			124 435
TOTAL	**31 092 933**	**508 168**	**30 367 956**			**1 233 145**

- Comptes de régularisation - actif

Charges constatées d'avance en € : **3 208 753** dont exploitation : 3 208 753
financier :
exceptionnel :

• Capital Social

Constitution du capital social

Actions ou parts	Nombre	Valeur nominale en €	Valeur totale (en €)
31/12/2023	**317 000**	**257,73**	81 700 410
Actions émises pendant l'exercice			
Actions remboursées ou annulées pendant l'exercice	257 693		66 415 217
Réduction de la valeur nominale		89,13	5 286 033
31/12/2024	**59 307**	**168,60**	**9 999 160**

Variation des capitaux propres

En €	31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Résultat de l'exercice	Autres Variations	31/12/2024
Capital social	81 700 410			-71 701 250	9 999 160
Réserves	3 229 793	-3 229 793			
Primes				4 624 033	4 624 033
Report à nouveau	-62 927 201	62 926 947			-254
Résultat	-6 718 063	6 718 063	2 790 782		2 790 782
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées	3 059 474			-398 219	2 661 255
Acompte sur dividendes					
TOTAL	**18 344 414**	**66 415 217**	**2 790 782**	**-67 475 436**	**20 074 977**

• Provisions

La variation des provisions se présente comme suit (en €)

En €	31/12/2023	VARIATION DE L'EXERCICE					31/12/2024
		DOTATIONS	REPRISES		APPORT FUSION et AUTRES		
			AVEC UTILISATION	SANS OBJET	DOTATIONS	REPRISES	
PROVISIONS REGLEMENTEES							
Amortissements dérogatoires	3 059 474	732 334	1 130 554				2 661 255
Autres provisions reglementées							
Sous-total	**3 059 474**	**732 334**	**1 130 554**				**2 661 255**
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES							
Provisions SAV		745 200					745 200
Provisions pour pertes à terminaison	7 475 841	20 952 100	6 635 841				21 792 100
Provisions pour litiges							
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions pour risques financiers							
Autres provisions pour risques et charges	9 764 253	4 702 915	3 794 603				10 672 565
Sous-total	**17 240 094**	**26 400 215**	**10 430 444**				**33 209 865**
TOTAL	**20 299 568**	**27 132 549**	**11 560 998**				**35 871 120**

Les autres provisions pour risques et charges couvrent pour l'essentiel :
. des provisions risques travaux d'un montant de 4 635 575 €
. une provision médaille de travail d'un montant de 1 488 808 €
. une provision risques sociaux d'un montant de 157 652 €
. des provisions autres charges d'un montant de 4 390 530 €

• Échéances des dettes

En €	TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN	+ 5 ANS
DETTES FINANCIERES				
Emprunts auprès d'établissements de crédit				
Soldes créditeurs de banques	38 420 975	38 420 975		
Autres emprunts	76 940 586	76 940 586		
Dettes rattachées à des participations				
Comptes courants de trésorerie groupe	-76 050 352	-76 050 352		
Sous-total	39 311 209	39 311 209		
Avances et acomptes reçus sur commandes	7 789 135	7 789 135		
DETTES D'EXPLOITATION				
Fournisseurs et comptes rattachés	47 839 514	47 801 797	37 717	
Personnel et comptes rattachés	6 868 036	6 868 036		
Organismes sociaux	7 183 942	7 183 942		
Etat et collectivités publiques sauf IS	14 616 675	14 616 675		
Groupe et associés	53 778 488	53 778 488		
Autres dettes	12 390 784	12 390 784		
Sous-total	150 466 574	150 428 857	37 717	
DETTES DIVERSES				
Sur immobilisations				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 780 351	27 780 351		
TOTAL	**217 558 134**	**217 520 417**	**37 717**	

Aucune de ces dettes n'est garantie par des sûretés réelles.

• Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan

En €	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts et dettes établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 500 166	45 806 006
Dettes fiscales et sociales	9 842 648	5 990 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	175 015	202 002
Intérêts courus sur découvert et CBC		
Charges à payer	**47 517 828**	**51 998 444**

• Comptes de régularisation - passif :

Produits constatés d'avance en € : **27 780 351** dont exploitation : 27 780 351
financier :
exceptionnel :

V - Notes sur le compte de résultat

- Ventilation du chiffre d'affaires

En €	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Chiffre d'affaires comptable	195 874 928	215 254 491	-19 379 563

Répartition par secteur d'activité (en €)	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Bâtiment			
Travaux publics	195 874 928	215 254 491	-19 379 563
Total	**195 874 928**	**215 254 491**	**-19 379 563**

- Résultat financier

En €	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Revenus des titres de participation	233 215	237 190	-3 975
Reprises de provisions financières	41 786 252	1 445 209	40 341 043
Autres produits financiers	25 533 642	1 442 264	24 091 378
Dotations aux provisions financières	-172 972	-5 595 545	5 422 572
Autres charges financières	-52 551 696	-2 478 415	-50 073 282
Total résultat financier	**14 828 440**	**-4 949 296**	**19 777 735**

- Résultat exceptionnel

En €	31/12/2024	31/12/2023	Variation
Résultat sur cessions d'immobilisations	-9 789 593	5 253 693	-15 043 286
Charges de restructuration			
Provisions et amortissements	398 219	66 573	331 647
Divers	-15 795	-113 956	98 161
Total résultat exceptionnel	**-9 407 169**	**5 206 309**	**-14 613 478**

- Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel

En €	Résultat avant impôt	Participation	Impôt dû	Résultat comptable
Résultat courant	15 030 789		2 366 648	12 664 140
Résultat exceptionnel	-9 407 169			-9 407 169
Total	**5 623 620**	**466 189**	**2 366 648**	**2 790 782**

VI - Autres informations

- Engagements Hors bilan

En €	Sûretés personnelles	Autres	Total engagements donnés	*Dont parties liées*	Total engagements reçus	*Dont parties liées*
Cautions de soumission						
Bonne exécution	1 284 458		1 284 458			
Restitutions d'avance	176 800		176 800			
Retenues de garanties	790 354		790 354			
Paiement à terme des sous-traitants						
Paiement à terme des fournisseurs						
Autres (dont garanties de maison-mère)	92 143 520		92 143 520			
Sous-total engagements sur marchés	**94 395 131**		**94 395 131**			
Autres (hypothèques, nantissements...)						
Crédit bail et locations financements						
Garanties solidaires des associés des sociétés de personnes						
Engagements en matière d'indemnités de fin de carrière		5 134 470	5 134 470			
Total engagements donnés	**94 395 131**	**5 134 470**	**99 529 601**			
Total engagements reçus						

Les engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière ont été déterminés selon la méthode préconisée par l'IFRIC et en retenant les éléments suivants pour le calcul :

	31/12/2024	31/12/2023
Taux d'actualisation	3,30%	3,20%
Taux d'inflation	2,00%	2,00%
Taux de revalorisation des salaires (yc inflation)	3,00%	3,00%

Table de mortalité : Insee 15-18 H/F

- Information sur la fiscalité différée ou latente

Les accroissements et allégements de la dette future d'impôts provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges se présentent comme suit :

Accroissement de la dette future d'impôts :

En €	Base	Montant de l'impôt (taux normal)
Amortissements dérogatoires	2 661 255	687 402
Autres		
Total accroissement de la dette future d'impôts (a)	**2 661 255**	**687 402**

Allégement de la dette future d'impôts :

En €	Base	Montant de l'impôt (taux normal)
Provisions pour pertes à terminaison	21 792 100	5 628 899
Provisions de restructuration		
Provisions pour Organic	242 449	62 625
Provisions pour risque financier		
Provisions pour participation des salariés	466 189	120 417
Autres provisions temporaires non déductibles		
Déficits reportables fiscalement		
Total allégement de la dette future d'impôts (b)	**22 500 738**	**5 811 941**

Total allégement de la dette future d'impôt (créance nette future d'impôt) :

Total (b) - (a)	**19 839 483**	**5 124 538**

Exercice	Taux normal
2023	25,83%
2024	25,83%

• Engagements relatifs aux contrats de crédit bail

Immobilisations prises en crédit-bail :

Postes du bilan en €	Coût d'entrée	Dotation aux amortissements de l'exercice	Dotations aux amortissements cumulés	Valeur nette
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage	Néant			
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Total engagements				

Engagements de crédit-bail :

En €	Redevances payées		Redevances restant à payer			
	De l'exercice	Cumulées	1 an au +	+1 an à 5 ans	+ 5 ans	Total
Terrains						
Construction						
Installations techniques, matériel et outillage	Néant					
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

• Montant des rémunérations allouées aux dirigeants

La rémunération allouée aux organes de direction n'est pas communiquée car cela reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

• Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen se répartit comme suit :

	31/12/2024	31/12/2023
Ingénieurs et cadres	240	249
Agents de maîtrise et techniciens	199	264
Ouvriers	254	290
Total	**693**	**803**

• Relations Groupe et régime fiscal

Les comptes de la société sont intégrés dans le périmètre de consolidation du Groupe VINCI (intégration globale).
Identité des sociétés consolidantes :
VINCI CONSTRUCTION SAS : RCS Nanterre 348 866 260 - 1973 boulevard de la Défense - 92000 Nanterre
VINCI SA : RCS Nanterre 552 037 806 - 1973 boulevard de la Défense - 92000 Nanterre

Impôts :
La société est redevable de l'impôt sur les sociétés.
La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de VINCI SA et acquitte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

• Renseignements globaux concernant les filiales ou participations.

	Valeurs comptables des titres détenus (en €)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (en €)	Observations
	Brute	Nette				
Filiales ou participations françaises (ensemble)	6 439 875				233 215	
Filiales ou participations étrangères (ensemble)	84 996	16 933				

• Informations sur les créances et dettes représentées par des effets de commerce

En €	31/12/2024
Créances clients	
Disponibilités	
Dettes fournisseurs	
Dettes sur immobilisations	
Total	

• Litiges et arbitrages

Il n'existe à la connaissance de la société aucun fait exceptionnel ou litige susceptible d'affecter substantiellement l'activité, les résultats, le patrimoine ou la situation financière de la société.

• Autres informations

Néant

• Evénements postérieurs à la clôture

Il convient de souligner qu'aucun événement significatif n'est intervenu depuis la clôture.

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

Désignation de l'entreprise : Terélian

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0014 rue Louis Blériot 92500 RUEIL MALMAISON

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 1 0 3 3 5 8 5 5 0 0 3 6 8

Gaëtan HINTZY

Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2024

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 678	AG	4 678	0
		Fonds commercial (1)	AH	14 806 399	AI	14 806 397	2
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	3 085 212	AO	1 210 067	1 875 146
		Constructions	AP	11 568 957	AQ	5 451 704	6 117 253
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	56 573 165	AS	40 248 373	16 324 792
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 366 437	AU	2 949 864	416 574
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	6 524 871	CV	68 063	6 456 808
		Créances rattachées à des participations	BB	3 187	BC	2 962	225
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	105 590	BI		105 590
		TOTAL (II)	BJ	96 038 495	BK	64 742 106	31 296 389
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	436 014	BW		436 014
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	74 543 645	BY	1 108 710	73 434 935
		Autres créances (3)	BZ	113 150 143	CA	124 435	113 025 707
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	41 652 043	CG		41 652 043
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 208 753	CI		3 208 753
		TOTAL (III)	CJ	232 990 596	CK	1 233 145	231 757 451
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	329 029 092	1A	65 975 251	263 053 840

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an CR 2 348 971

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2025

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

Désignation de l'entreprise Terélian — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 999 160)	DA	9 999 160
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 624 033
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	-254
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 790 782
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	2 661 255
	TOTAL (I)	DL	20 074 977
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	31 721 057
	Provisions pour charges	DQ	1 488 808
	TOTAL (III)	DR	33 209 865
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	38 420 975
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	890 234
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	7 789 135
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	47 839 514
	Dettes fiscales et sociales	DY	28 936 510
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	58 112 280
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	27 780 351
	TOTAL (IV)	EC	209 768 999
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	263 053 840

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	209 731 282
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	38 420 975

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2025

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

Désignation de l'entreprise : Terélian — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC				
	Production vendue : biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue : services *	FG / FH / FI	195 874 928			195 874 928
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	195 874 928			195 874 928
	Production stockée*	FM				
	Production immobilisée*	FN				1 065 355
	Subventions d'exploitation	FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)	FP				10 998 623
	Autres produits (1) (11)	FQ				827 214
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				208 766 119
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				-30 000
	Variation de stock (marchandises)*	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				73 588
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				74 105
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				125 591 318
	Impôts, taxes et versements assimilés*	FX				1 722 474
	Salaires et traitements*	FY				45 832 476
	Charges sociales (10)	FZ				18 124 169
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements (14)	GA				6 962 294
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				383 732
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				26 351 678
	Autres charges (12)	GE				1 132 729
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				226 218 563
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG				-17 452 443
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)	GH				7 482 821
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)	GI				-10 171 971
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				233 215
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				25 533 642
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				41 786 252
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				67 553 109
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ				172 972
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				52 551 696
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				52 724 669
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV				14 828 440
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW				15 030 789

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise Terélian — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 477 807
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 130 554
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 608 361
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 795
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 267 400
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	732 334
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 015 530
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-9 407 169
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	466 189
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	2 366 648
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	287 410 410
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	284 619 628
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 790 782
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	60 950
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	77 439
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	529 725
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comemrce (en application de l'article 39, 1–2°, al.3) HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Pdts Cessions Immo.Corp		1 143 803
Amortissements dérogatoires	732 334	1 130 554
Autres produits/charges exceptionnels	7 101	
Pdts Cessions d'immo.Fin.		1 334 004
Pena.,Amendes Fisc.Et Sociales	8 694	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053
1 / 1

Désignation

Terélian

Détail produits et charges exceptionnels

	Charges	Produits
VNC Immo. Corp. Cédées	714 393	
VNC Immo. Fin. Cédées	11 472 997	
VNC Immo. Mises au Rebut	80 011	

Cegid Group