

# COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

## SEML COTE D'OR ENERGIES

9 A rue René Char  
BP 67454  
21000 DIJON

### AUDIT GESTION CONSEIL

Dijon / St-Apollinaire | T. 03 80 63 03 00  
Savigny-lès-Beaune | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net)  
Saulieu • Dole | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)

SAS d'Expertise-Comptable au Capital de 771 560 Euros / R.C.S. Dijon 017 351 370 / NAF 6920Z

## SOMMAIRE

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable .....	3
Comptes annuels .....	4
État de gestion.....	19
États financiers détaillés .....	21
Documents fiscaux .....	29

## COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 12/01/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SEML COTE D'OR ENERGIES relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

→ Total du bilan	<b>2 772 160,75 Euros</b>
→ Chiffre d'affaires	<b>213 012,68 Euros</b>
→ Résultat net comptable	<b>-75 299,26 Euros</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

**Lionel SALEMBIER**  
Expert-comptable diplômé

#SIG01\_70\_112#



# COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial					44 438	2,74
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	86 887		86 887	3,13	76 012	4,68
Créances rattachées à des participations	1 156 375		1 156 375	41,71	533 436	32,64
Autres titres immobilisés	20 000		20 000	0,72	20 000	1,23
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 263 262</b>		<b>1 263 262</b>	45,57	<b>673 886</b>	41,48
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	928 694		928 694	33,50	751 021	46,23
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	91 416		91 416	3,30		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 709		3 709	0,13	24 545	1,51
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 868		26 868	0,97	19 375	1,19
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	450 878		450 878	16,26	152 572	9,39
Charges constatées d'avance	7 333		7 333	0,26	3 061	0,19
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 508 898</b>		<b>1 508 898</b>	54,43	<b>950 574</b>	58,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 772 161</b>		<b>2 772 161</b>	100,00	<b>1 624 460</b>	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 2 240 000 )	2 240 000	80,60	2 240 000	137,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 345 402	-48,52	-770 292	-47,41
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-75 299</b>	<b>-2,71</b>	<b>-575 109</b>	<b>-35,39</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>819 299</b>	<b>29,55</b>	<b>894 598</b>	<b>56,07</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques			9 730	0,50
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>			<b>9 730</b>	<b>0,50</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	157	0,01		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 636 877	59,05	509 579	31,37
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 847	8,94	207 215	12,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 707	0,06	553	0,03
. Organismes sociaux	3 521	0,13	2 785	0,17
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 696	0,89		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	55	0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	38 000	1,37		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 952 862</b>	<b>70,45</b>	<b>720 132</b>	<b>44,33</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 772 161</b>	<b>100,00</b>	<b>1 624 460</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	213 013		213 013	100,00			213 013	N/S
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>213 013</b>		<b>213 013</b>	<b>100,00</b>			<b>213 013</b>	<b>N/S</b>
Production stockée			-301 517	-141,54	256 053	43,93	-557 570	-217,75
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					9 500	1,63	-9 500	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			479 190	224,96	318 597	54,54	160 593	50,41
Autres produits			41	0,02	4	0,00	37	925,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>390 727</b>	<b>183,43</b>	<b>584 155</b>	<b>100,00</b>	<b>-193 428</b>	<b>-33,10</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			424 811	199,43	328 866	56,30	95 945	29,17
Impôts, taxes et versements assimilés			481	0,23	138	0,02	343	248,56
Salaires et traitements			38 252	17,96	45 938	7,86	-7 686	-16,72
Charges sociales			13 448	6,31	13 477	2,31	-29	-0,21
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					479 190	82,03	-479 190	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 343	0,63	1	0,00	1 342	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>478 335</b>	<b>224,56</b>	<b>867 611</b>	<b>148,52</b>	<b>-389 276</b>	<b>-44,86</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-87 609</b>	<b>-41,12</b>	<b>-283 457</b>	<b>-48,51</b>	<b>195 848</b>	<b>69,09</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			39 457	18,52	21 961	3,76	17 496	79,67
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 000	0,47			1 000	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>40 457</b>	<b>18,99</b>	<b>21 961</b>	<b>3,76</b>	<b>18 496</b>	<b>84,22</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					1 000	0,17	-1 000	-100,00
Intérêts et charges assimilées			36 877	17,31	5 044	0,86	31 833	631,11
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>36 877</b>	<b>17,31</b>	<b>6 044</b>	<b>1,03</b>	<b>30 833</b>	<b>510,14</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>3 579</b>	<b>1,68</b>	<b>15 917</b>	<b>2,72</b>	<b>-12 338</b>	<b>-77,50</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-84 029</b>	<b>-39,44</b>	<b>-267 540</b>	<b>-45,79</b>	<b>183 511</b>	<b>68,59</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital			44 473	20,88			44 473	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 730	4,57			9 730	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>54 203</b>	<b>25,45</b>			<b>54 203</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					307 570	52,55	-307 570	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			45 473	21,35			45 473	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>45 473</b>	21,35	<b>307 570</b>	52,55	<b>-262 097</b>	-85,21
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>8 730</b>	4,10	<b>-307 570</b>	-52,54	<b>316 300</b>	102,54
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>485 387</b>	227,87	<b>606 116</b>	103,75	<b>-120 729</b>	-19,91
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>560 686</b>	259,22	<b>1 181 225</b>	202,21	<b>-620 539</b>	-52,52
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-75 299</b> <i>Perte</i>	-35,34	<b>-575 109</b> <i>Perte</i>	-98,44	<b>499 810</b>	86,91
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						





# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)



La présente annexe comptable a pour objectif d'aider à la compréhension du compte de résultat et du bilan comptable

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 772 160,75 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -75 299,26 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### STOCKS

Les stocks de travaux en cours sont valorisés au coût engagé à la clôture pour la réalisation des études en cours. Seuls ont été constatés en stock les coûts engagés pour les projets non abandonnés à la date de clôture.  
Pour chaque projet en cours, il est effectué une analyse de chaque étude affectée à ce projet, puis une analyse globale du projet. Les dépenses engagées et ainsi validées constituent le coût de revient du projet en cours.

Projet	Cérilly St Colombe	CE St Apolline	Poiseul la Grange	Courchaton	Pouilly Maconge	Prâlon	Chaux la Lotière	La Roche en Brénil	Saint Seine sur Vingeanne
Montant en cours	429 303	2 470	49 722	109 060	87 938	105 617	90 083	49 461	5 040
Provision dépréciation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Montant net	429 303	2 470	49 722	109 060	87 938	105 617	90 083	49 461	5 040

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

L'arrêté préfectoral d'autorisation du parc éolien de l'Orée des Bois (Cérilly St Colombe) a fait l'objet d'une annulation par décision de la Cour Administrative d'Appel de Lyon en date du 17 mars 2025. En réponse à cette décision, un pourvoi auprès du Conseil d'Etat sera déposé le 13 mai 2025 au plus tard. Sachant qu'un seul motif d'annulation a été retenu et que la société croit toujours en l'avenir du projet, aucune provision n'a été de ce fait constatée dans les comptes clos le 31 décembre 2024.

### AUDIT GESTION CONSEIL

## CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial Autres	44 438		44 438		
Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	630 448	633 849	1 035	1 263 262	
<b>TOTAL</b>	<b>674 886</b>	<b>633 849</b>	<b>45 473</b>	<b>1 263 262</b>	

### AUDIT GESTION CONSEIL

## Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires Dont majoration exceptionnelle de 30% Autres provisions réglementées				
Provisions	9 730		9 730	
Sur immobilisations	1 000		1 000	
Sur stocks et en-cours	479 190		479 190	
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
<b>TOTAL</b>	<b>489 920</b>		<b>489 920</b>	

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 156 375		1 156 375
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	91 416	91 416	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	3 709	3 709	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	25 854	25 854	
Débiteurs divers	1 014	1 014	
Charges constatées d'avance	7 333	7 333	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 285 701</b>	<b>129 326</b>	<b>1 156 375</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés	25 854		

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	1 636 877		36 877	1 600 000
Fournisseurs et comptes rattachés	247 847	247 847		
Personnel et comptes rattachés	5 284	5 284		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	24 696	24 696		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	38 000	38 000		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 952 704</b>	<b>315 827</b>	<b>36 877</b>	<b>1 600 000</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	1 636 877			

Les emprunts et dettes financières divers sont composés d'avances en comptes courants à hauteur de 1 600 000 euros, qui ont fait l'objet d'une capitalisation début 2025. En effet, l'AGE du 17 mars 2025 a décidé d'augmenter le capital social d'une somme 5 600 000 euros pour le porter à 7 840 000 euros, par l'émission de 56 000 actions nouvelles, d'une valeur nominale de 100 euros chacune émise au pair. Les actions nouvelles sont libérées d'une part par compensation de comptes courants, et d'autre part en numéraire.

## Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières <b>CREANCES</b> Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :                    ) <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b> <b>DISPONIBILITES</b>	1 014
<b>TOTAL</b>	<b>1 014</b>

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	157 36 877 224 331 2 412
<b>TOTAL</b>	<b>263 778</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 333	38 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>7 333</b>	<b>38 000</b>

### AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)

## Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	22 400	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	22 400	100,00

## Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	213 013
<b>TOTAL</b>	<b>213 013</b>

Par la facturation de prestation de service, la SEML constate pour la première fois un chiffre d'affaires grâce aux développements des projets qui commencent de voir le jour.



## Engagements financiers

La SEML a signé le 4 juillet 2018 avec le SICECO une convention de mise à disposition de moyens humains et matériels permettant ainsi la rationalisation des coûts de structure. Le montant de ces frais pour l'exercice 2024 s'élève à 214 714 €.

La SEML a également allouées à la SAS BF Energie les cautions suivantes :

Projets	Banque	Montant prêt	Référence	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée prêt	Date prêt	Terme caution	Montant initial caution	Montant caution sur capital restant dû au 31/12/2024
								SEML Côte-d'Or Energies	SEML Côte-d'Or Energies
BFE 05 - Esprit Bois 21	CA Champagne-Bourgogn	238 000 €	2681476	152 118 €	180 mois	2019	18/01/2037	11 860 €	7 580 €
BFE 06 - GAEC Le Grand Clos	CA des Savoie	533 000 €	1590216	350 282 €	180 mois	2019	14/05/2036	266 500 €	175 141 €
BFE 07 - Salle des fêtes Longeault	CA Champagne-Bourgogn	42 000 €	2681891	31 319 €	180 mois	2019	10/10/2038	19 740 €	14 720 €
BFE 08 - Maison de Santé Bligny-sur-Ouche	CA Champagne-Bourgogn	43 000 €	2681896	27 584 €	180 mois	2019	18/01/2037	20 210 €	12 965 €
BFE 09 - Gymnase André Berbey Seurre	CA Champagne-Bourgogn	98 000 €	2681900	66 322 €	180 mois	2019	03/09/2037	46 060 €	31 171 €
BFE 10 - CTI Nuits-St-Georges	CA Champagne-Bourgogn	96 000 €	2681905	61 662 €	180 mois	2019	18/01/2037	45 120 €	28 981 €
BFE 11 - SCEA des Ormois	CICE	483 225 €	20004541946	340 882 €	180 mois	2020	05/04/2035	231 000 €	162 955 €
BFE 12 - GAEC des Grands Champs	CICE	287 725 €	20004546568	221 018 €	180 mois	2020	20/02/2036	137 000 €	105 237 €
BFE 34 - St-Romain	La Banque Postale	104 202 €	17641	101 672 €	180 mois	2024	15/08/2039	49 934 €	48 721 €
BFE 35 - Volnay	La Banque Postale	140 995 €	17640	137 571 €	180 mois	2024	15/09/2039	67 565 €	65 924 €
Total								894 988 €	653 395 €

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 949
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>5 949</b>

## Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS PARC DES LAVIER	1 000	-8 918	100,00	1 000	1 000	201 076		--	-5 472	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS PARC DES ROCHE	1 000	-13 646	31,50	315	315	414 269		--	-36 590	
SAS PARC DES GRANDES TERRES	1 000	-3 618	45,00	450	450	201 076		--	-25 894	
SAS BF ENERGIE	76 920	36 990	47,92	74 212	74 212	363 757		240 984	-4 685	
SAS PRALANUM	1 000		48,00	480	480	829		--	-1 641	
SAS COTE D'OR SOLAIRE	60 000		15,00	9 000	9 000	276		--	-6 630	
SAS PARX D'ENTRE LES DEUX COMBES	1 000	-2 563	48,00	480	480	--		--	-3 287	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



# ÉTAT DE GESTION

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	213 013		213 013	N/S
+ Production stockée	-301 517	256 053	-557 570	-217,75
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>-88 504</b>	<b>256 053</b>	<b>-344 557</b>	<b>-134,55</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>-88 504</b>	<b>256 053</b>	<b>-344 557</b>	<b>-134,55</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>-88 504</b>	<b>256 053</b>	<b>-344 557</b>	<b>-134,55</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	424 811	328 866	95 945	29,17
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-513 315</b>	<b>-72 812</b>	<b>-440 503</b>	<b>-604,98</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<b>579,99 %</b>	<b>-28,44 %</b>		
+ Subventions d'exploitation		9 500	-9 500	-100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	481	138	343	248,55
- Salaires et traitements	38 252	45 938	-7 686	-16,72
- Charges sociales	13 448	13 477	-29	-0,21
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-565 497</b>	<b>-122 866</b>	<b>-442 631</b>	<b>-360,25</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<b>638,95 %</b>	<b>-47,98 %</b>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	479 190	307 570	171 620	55,80
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		479 190	-479 190	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	41	4	37	925,00
- Autres charges de gestion courante	1 343	1	1 342	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation		11 027	-11 027	-100,00
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-87 609</b>	<b>-283 457</b>	<b>195 848</b>	<b>69,09</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<b>98,99 %</b>	<b>-110,70 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	39 457	21 961	17 496	79,67
+ Reprises sur provisions financières	1 000		1 000	N/S
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions		1 000	-1 000	-100,00
- Intérêts et charges assimilées	36 877	5 044	31 833	631,11
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-84 029</b>	<b>-267 540</b>	<b>183 511</b>	<b>68,59</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<b>94,94 %</b>	<b>-104,49 %</b>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 473		44 473	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	9 730		9 730	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		307 570	-307 570	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 473		45 473	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>8 730</b>	<b>-307 570</b>	<b>316 300</b>	<b>102,84</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>-75 299</b>	<b>-575 109</b>	<b>499 810</b>	<b>86,91</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<b>85,08 %</b>	<b>-224,61 %</b>		



# ÉTATS FINANCIERS DÉTAILLÉS

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial					44 438	2,74
206000 DROIT AU BAIL					44 438	2,74
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	86 887		86 887	3,13	76 012	4,68
261000 TITRES DE PARTICIPATION BF ENERGIES	74 212		74 212	2,68	74 212	4,57
261001 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC EOLIEN LAVIERES	1 000		1 000	0,04	1 000	0,06
261002 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC EOLIEN RIVES DE					1 000	0,06
261003 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC DES ROCHES BLE	315		315	0,01	350	0,02
261004 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC DES GRANDES TE	450		450	0,02	450	0,03
261005 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS TOIT DU MONDE OCCIDI	400		400	0,01		
261006 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC DE PRALANUM	480		480	0,02		
261007 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS COTE D'OR SOLAIRE	9 000		9 000	0,32		
261008 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS PARC ENTRE LES DEUX	480		480	0,02		
261009 PARTICIPATION AU CAPITAL SAS GRAND PLAIN DE SOLEI	550		550	0,02		
296100 DEPRECIATION TITRES DE PARTICIPATION					-1 000	-0,05
Créances rattachées à des participations	1 156 375		1 156 375	41,71	533 436	32,84
267000 CREANCES BFE taux max ded	295 628		295 628	10,66	279 513	17,21
267100 CREANCE BFE 4%	15 310		15 310	0,55	14 721	0,91
267200 CREANCE BFE gaec grandchamp 5.6 %	26 135		26 135	0,94	24 744	1,52
267300 CREANCE BFE st romain 5.67 %	13 759		13 759	0,00	13 019	0,80
267400 CREANCE BFE volnay 5.67 %	12 926		12 926	0,47	12 231	0,75
267500 CREANCES LAVIERES 6%	197 552		197 552	7,13	10 719	0,66
267600 CREANCES ROCHES BLEUES taux max ded	393 376		393 376	14,19	178 490	10,99
267700 CREANCES PARC DES GRANDES TERRES 3.77%	201 690		201 690	7,28		
Autres titres immobilisés	20 000		20 000	0,72	20 000	1,23
271000 TITRES IMMOBILISES SEML JURA	10 000		10 000	0,36	10 000	0,62
271100 TITRES IMMOBILISES SEM NIEVRE	10 000		10 000	0,36	10 000	0,62
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 263 262</b>		<b>1 263 262</b>	<b>45,57</b>	<b>673 886</b>	<b>41,48</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	928 694		928 694	33,50	751 021	46,23
341000 ETUDES EN COURS	928 694		928 694	33,50	1 230 211	75,73
394300 PROVISION EN COURS RIVES DE SA					-397 061	-24,43
394400 PROVISION EN COURS ORCHAMPS					-82 130	-5,05
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	91 416		91 416	3,30		
411000 CLIENTS	91 416		91 416	3,30		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 709		3 709	0,13	24 545	1,51
445661 TVA DEDUCTIBLE	2 834		2 834	0,10	1 123	0,07
445830 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE					22 721	1,40
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	874		874	0,03	702	0,04
Autres	26 868		26 868	0,97	19 375	1,19
409800 RABAIS, REMISES, RISTOURNES A OBTENIR	1 014		1 014	0,04		
455200 COMPTE COURANT PARC EOLIEN LAVIERES	3 523		3 523	0,13	3 523	0,22
455300 COMPTE COURANT PARC EOLIEN RIVES DE SAONE	333		333	0,01	364	0,02
455400 COMPTE COURANT PARC PV DES ROCHES BLEUES	20 893		20 893	0,75	7 987	0,49
455600 COMPTE COURANT PARC PV DE PRALANUM	829		829	0,03		
455700 COMPTE COURANT COTE D'OR SOLAIRE	276		276	0,01		
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR					7 500	0,46
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	450 878		450 878	16,26	152 572	9,39
512100 CAISSE DES DEPOTS	450 878		450 878	16,26	152 572	9,39
Charges constatées d'avance	7 333		7 333	0,26	3 061	0,19
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 333		7 333	0,26	3 061	0,19
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 508 898</b>		<b>1 508 898</b>	<b>54,43</b>	<b>950 574</b>	<b>58,52</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 772 161</b>		<b>2 772 161</b>	<b>100,00</b>	<b>1 624 460</b>	<b>100,00</b>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 2 240 000 )	<b>2 240 000</b>	80,60	<b>2 240 000</b>	137,89
101301 CAPITAL VERSE SICECO	1 150 000	41,48	1 150 000	70,79
101302 CAPITAL VERSE CONSEIL REGIONAL	100 000	3,61	100 000	6,16
101303 CAPITAL VERSE SICAE EST	150 000	5,41	150 000	9,23
101304 CAPITAL VERSE CACB	30 000	1,08	30 000	1,85
101305 CAPITAL VERSE CEBFC	30 000	1,08	30 000	1,85
101306 CAPITAL VERSE DIJ CEREALES	20 000	0,72	20 000	1,23
101307 CAPITAL VERSE NIEVRE ENERGIES	10 000	0,36	10 000	0,62
101308 CAPITAL VERSE CDC	650 000	23,45	650 000	40,01
101309 CAPITAL VERSE SIED 70	100 000	3,61	100 000	6,16
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 345 402	-48,52	-770 292	-47,41
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 345 402	-48,52	-770 292	-47,41
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-75 299</b>	-2,71	<b>-575 109</b>	-35,39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>819 299</b>	29,55	<b>894 598</b>	55,07
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques			9 730	0,60
151000 PROVISIONS RISQUES ET CHARGES			9 730	0,60
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>			<b>9 730</b>	0,60
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	157	0,01		
518600 INTERETS BANCAIRES COURUS	157	0,01		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 636 877	59,05	509 579	31,37
171000 DETTES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS - REGION BOURGOGNE 1%	800 000	28,86	504 535	31,06
171100 DETTES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS - SICECO taux max	800 000	28,86		
171800 INT COURUS DETTES RATTACHES PARTICIPATIONS	36 877	1,33	5 044	0,31
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 847	8,94	207 215	12,76
401100 FOURNISSEURS	23 516	0,85	8 061	0,50
408100 FOURN., FACTURES NON PARVENUES	224 331	8,09	199 154	12,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 707	0,06	553	0,03
428200 PROVISION CONGES PAYES	1 707	0,06	553	0,03
. Organismes sociaux	3 521	0,13	2 785	0,17
431000 SECURITE SOCIALE	1 660	0,06	1 404	0,09



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
437020 HUMANIS PREVOYANCE	233	224
437030 HUMANIS RETRAITE	923	923
438000 TA LIBERATOIRE	33	8
438100 FORMATION PRO CONVENTIONNEL	50	25
438200 PROVISION CHARGES SUR CONGES PAYES	622	201
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 696	
445510 TVA A DECAISSER	9 460	
445700 TVA COLLECTEE 20%	15 236	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	55	
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	55	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	38 000	
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38 000	
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>1 952 862</b>	<b>720 132</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 772 161</b>	<b>1 624 460</b>

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	213 013		213 013	100,00			213 013	N/S	
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	213 013		213 013	100,00			213 013	N/S	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>213 013</b>		<b>213 013</b>	<b>100,00</b>			<b>213 013</b>	<b>N/S</b>	
Production stockée			-301 517	-141,54	256 053	43,83	-557 570	-217,75	
713400 VARIATION EN COURS PRODUCTION			-301 517	-141,54	256 053	43,83	-557 570	-217,75	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation					9 500	1,63	-9 500	-100,00	
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					9 500	1,63	-9 500	-100,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			479 190	224,96	318 597	54,54	160 593	50,41	
781730 REP. PROVISION STOCK EN COURS			479 190	224,96	307 570	52,65	171 620	56,50	
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION					11 027	1,89	-11 027	-100,00	
Autres produits			41	0,02	4	0,00	37	925,00	
758000 PRDTS DIVERS GESTION COURANTE			41	0,02	4	0,00	37	925,00	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>390 727</b>	<b>183,43</b>	<b>584 155</b>	<b>100,00</b>	<b>-193 428</b>	<b>-33,10</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			424 811	199,43	328 866	56,30	95 945	29,17	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			478	0,22	828	0,14	-350	-42,26	
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			214 714	100,80	194 244	33,25	20 470	10,54	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			18 510	8,69	1 714	0,29	16 796	979,93	
613500 LOCATIONS MOBILIERES					-6 000	-1,02	6 000	-100,00	
615000 ENTRETIENS ET REPARATIONS			12 520	5,88			12 520	N/S	
616000 PRIMES D'ASSURANCE			5 574	2,62	12 380	2,12	-6 806	-54,97	
617000 ETUDES ET RECHERCHES			114 564	53,78	64 142	10,98	50 422	78,61	
618300 DOCUMENTATIONS TECHNIQUES					2 812	0,48	-2 812	-100,00	
618500 FORMATION			2 715	1,27	1 695	0,29	1 020	60,18	
622600 HONORAIRES			14 961	7,02	28 111	4,81	-13 150	-46,77	
622610 HONORAIRES RATTACHABLES A PROJET			23 566	11,06	2 996	0,51	20 570	586,58	
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			1 623	0,76	5 869	1,00	-4 246	-72,34	
622800 REMU INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES			435	0,20	1 323	0,23	-888	-67,11	
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES			662	0,31	1 531	0,26	-869	-56,75	
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES			6 702	3,15	10 453	1,79	-3 751	-36,87	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			851	0,40	85	0,01	766	901,18	
625700 RECEPTIONS			86	0,04	127	0,02	-41	-32,27	
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE			769	0,36	663	0,11	106	15,99	
628100 COTISATIONS			6 081	2,85	5 892	1,01	189	3,21	
Impôts, taxes et versements assimilés			481	0,23	138	0,02	343	248,55	
631200 TAXE APPRENTISSAGE			219	0,10	54	0,01	165	306,55	
633300 FORMATION PRO			229	0,11	76	0,01	153	201,32	
633500 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE			33	0,02	8	0,00	25	312,50	
Salaires et traitements			38 252	17,96	45 938	7,86	-7 686	-16,72	
641100 SALAIRES			36 852	17,30	43 530	7,45	-6 678	-16,33	
641300 PRIMES			246	0,12			246	N/S	
641400 AUTRES FRAIS SALARIAUX					1 855	0,32	-1 855	-100,00	
641500 VARIATION PROV CP			1 155	0,54	553	0,09	602	108,86	
Charges sociales			13 448	6,31	13 477	2,31	-29	-0,21	
645100 COTISATIONS A L'URSSAF			8 753	4,11	12 131	2,08	-3 378	-27,84	
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES			458	0,22	112	0,02	346	306,93	
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES			2 230	1,05	554	0,09	1 676	302,53	
645400 COTISATIONS AUX ASSEDI			1 586	0,74	387	0,07	1 199	309,82	
645500 VARIATION PROV CS/CP			421	0,20	201	0,03	220	109,45	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES			93	0,02	-93	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			479 190	82,03	-479 190	-100,00
681730 DOT. PROVISION STOCK EN COURS			479 190	82,03	-479 190	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	1 343	0,63	1	0,00	1 342	N/S
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	1 342	0,63			1 342	N/S
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	1	0,00	1	0,00		0,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>478 335</b>	224,56	<b>867 611</b>	148,52	<b>-389 276</b>	-44,86
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-87 609</b>	-41,12	<b>-283 457</b>	-48,51	<b>195 848</b>	69,09
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	39 457	18,52	21 961	3,76	17 496	79,67
763000 REVENUS DES CREANCES FINANCIERES	39 457	18,52	21 961	3,76	17 496	79,67
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 000	0,47			1 000	N/S
786600 REPRISES POUR DEPRECIATION DES ELEMENTS FINANCIERS	1 000	0,47			1 000	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>40 457</b>	18,99	<b>21 961</b>	3,76	<b>18 496</b>	84,22
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 000	0,17	-1 000	-100,00
686600 DOTATIONS POUR DEPRECIATION DES ELEMENTS FINANCIERS			1 000	0,17	-1 000	-100,00
Intérêts et charges assimilés	36 877	17,31	5 044	0,86	31 833	631,11
661500 INTERETS DES COMPTES COURANTS	36 877	17,31	5 044	0,86	31 833	631,11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>36 877</b>	17,31	<b>6 044</b>	1,03	<b>30 833</b>	510,14
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>3 579</b>	1,68	<b>15 917</b>	2,72	<b>-12 338</b>	-77,50
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-84 029</b>	-39,44	<b>-267 540</b>	-45,79	<b>183 511</b>	68,59
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 473	20,88			44 473	N/S
775000 PRODUITS DES CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	44 473	20,88			44 473	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 730	4,57			9 730	N/S
787500 REPRISES SUR PROVISIONS POUR CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 730	4,57			9 730	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>54 203</b>	25,45			<b>54 203</b>	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			307 570	52,65	-307 570	-100,00
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			307 570	52,65	-307 570	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 473	21,35			45 473	N/S
675100 VAL COMPTABLE ACTIF CEDE INCOR	44 438	20,86			44 438	N/S
675600 VAL COMPTA ELEMNT ACTIF FI	1 035	0,49			1 035	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>45 473</b>	21,35	<b>307 570</b>	52,65	<b>-262 097</b>	-85,21
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>8 730</b>	4,10	<b>-307 570</b>	-52,64	<b>316 300</b>	102,84
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>485 387</b>	227,87	<b>606 116</b>	103,75	<b>-120 729</b>	-19,91
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>560 686</b>	263,22	<b>1 181 225</b>	202,21	<b>-620 539</b>	-52,52
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-75 299</b> <i>Perte</i>	-35,34	<b>-575 109</b> <i>Perte</i>	-98,44	<b>499 810</b>	86,91
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



# DOCUMENTS FISCAUX



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE  
T. 03 80 63 03 00 | [contact@agcweb.net](mailto:contact@agcweb.net) | [www.agcweb.net](http://www.agcweb.net)

## SEML COTE D'OR ENERGIES

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise <u>SEML COTE D'OR ENERGIES</u>										Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise <u>9 A rue René Char BP 67454 21000 DIJON</u>																									
SIRET <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>8</td><td>1</td><td>5</td><td>2</td><td>4</td><td>8</td><td>3</td><td>3</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>0</td></tr></table>												8	1	5	2	4	8	3	3	1	0	0	0	1	0
8	1	5	2	4	8	3	3	1	0	0	0	1	0												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table> Durée de l'exercice précédent * <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>												1	2	1	2										
1	2																								
1	2																								
										Exercice N clos le															
										<table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>3</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>1</td><td>0</td><td>1</td><td>4</td></tr></table>		3	1	1	1	2	1	0	1	4					
3	1	1	1	2	1	0	1	4																	
<b>ACTIF</b>										<b>Brut</b>															
										<b>Amortissements-Provisions</b>															
										<b>Net</b>															
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012																				
		Autres *	014		016																				
	Immobilisations corporelles *		028		030																				
	Immobilisations financières * (1)		040	1 263 262	042			1 263 262																	
	Total I (5)		044	1 263 262	048			1 263 262																	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	928 694	052		928 694																	
		Marchandises *		060		062																			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	91 416	070		91 416																	
		Autres * (3)		072	30 576	074		30 576																	
	Valeurs mobilières de placement		080		082																				
	Disponibilités		084	450 878	086		450 878																		
	Charges constatées d'avance *		092	7 333	094		7 333																		
	Total II		096	1 508 898	098		1 508 898																		
	Total général (I + II)		110	2 772 161	112		2 772 161																		
<b>PASSIF</b>										<b>Exercice N</b>															
										<b>NET</b>															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		2 240 000																				
	Écarts de réévaluation		124																						
	Réserve légale		126																						
	Réserves réglementées *		130																						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)		131																						
	Report à nouveau		134	(1 345 402)																					
	Résultat de l'exercice		136	(75 299)																					
	Subventions d'investissement		137																						
	Provisions réglementées		140																						
	Total I		142	819 299																					
Provisions pour risques et charges		154																							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	1 637 034																					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																						
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	247 847																					
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)		169	24 696																					
	Comptes courants d'associés		173																						
	Autres dettes		175																						
	Produits constatés d'avance		174	38 000																					
Total III		176	1 952 862																						
Total général (I + II + III)		180	2 772 161																						
REMOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195																		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	633 849																	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	25 854	(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	44 473																	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

②

## COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 902 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		SEML COTE D'OR ENERGIES		Néant <input type="checkbox"/> *		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le 31/12/2024		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210		
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214		
					217	218	213 013	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		(301 517)	
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitations reçues			226				
	Autres produits			230		479 231		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	390 727	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stocks (marchandises) *					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :	{ dont crédit bail : – mobilier : – immobilier : }			242		424 811	
	Impôts, taxes et versements assimilés	{ dont taxe professionnelle CFE et CVAE * }			243		481	
	Rémunérations du personnel *				250		38 252	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252		13 448	
	Dotations aux amortissements *				254			
		dont amortissement du fonds de commerce			255			
	Dotations aux provisions				256			
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }			259		1 343	
				260				
	Total des charges d'exploitation (II)					264	478 335	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	(87 609)
	Produits financiers (III)	280	40 457		Charges financières (V)	294	36 877	
	Produits exceptionnels (IV)					290	54 203	
	Charges exceptionnelles (VI)	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) }			347		45 473	
				348				
	Impôt sur les bénéfices * (VII)					306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	(75 299)
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	75 299	
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	1 000	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			{ Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 septies D) }	249			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44. sexties)	986		ZFU-TE (44. octies A)	987		342	
				JEI (44. sexties A)	989			
	ZRD (44. trenties)	127		ZRR (44. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		France Ruralité Revalorisation (art. 44 quinquies B)	181			
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements et souscriptions autres que par	344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 septies)	992		Zone de développement prioritaire (Art. 44 septies)	993			
	Créance due au report en arrière du déficit					346		
	Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies)	635		Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies A)	643		1 138	
	Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies B)	645		Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies C)	647			
Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies D)	648		Dédution exceptionnelle simulateur de condote (art. 39 duodecies E)	641				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies F)	990		Dédution exceptionnelle (Art. 39 duodecies G)	649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS							352	75 437
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reponables * 1 344 430 dont imputés sur le résultat :					360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							370	75 437

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

## DGFIP N°2033-B-SD 2025

### Extension

SAOÉ Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.



③

## IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SEML COTE D'OR ENERGIESNéant ☐ \*

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	44 438	402		404	44 438	406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	630 448	482	633 849	484	1 035	486	1 263 262				
TOTAL		490	674 886	492	633 849	494	45 473	496	1 263 262				

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499		500	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		508	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		518	
	Constructions	520		522		524		526		528	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		538	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		548	
	Matériel de transport	550		552		554		556		558	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		568	
TOTAL		570		572		574		576		578	

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)						
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Droit au bail	Participation au	Participation au							

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
					Court terme *	Long terme			
						19 % Ⓔ	15 % ou 12,8 % Ⓕ	0 % Ⓖ	
1	44 438		44 438	44 438					
2	1 000		1 000					(1 000)	
3	35		35	35					
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	45 473	582	44 473	586	581	587	589	(1 000)
				Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL					596	585	597	599	(1 000)

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat pré-établi.

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A bis du Code général des impôts)

④

## RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

Désignation de l'entreprise : <b>SEML COTE D'OR ENERGIES</b>								Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	9 730	622		624	9 730	626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	1 000	632		634	1 000	636	
	Sur stocks et en cours	640	479 190	642		644	479 190	646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
<b>TOTAL</b>		680	489 920	682		684	489 920	686	
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683						
Autres immobilisations incorporelles	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générales, agen- cements amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisa- tions corporelles	760		765						
<b>TOTAL</b>	770		775						
					1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
					2				
					3				
					4				
					5				
					6				
					7				
					<b>TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD</b>				
					780				
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	1 344 430						
Déficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)		982 bis							
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter							
Déficits imputés		983							
Déficits reportables		984	1 344 430						
Déficits de l'exercice		960	75 437						
Total des déficits restant à reporter		970	1 419 867						
<b>III DIVERS</b>									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381							
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325							
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327							
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380							
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS		326							
N° du centre de gestion agréé		388							
Montant de la TVA collectée		374	59 090						
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	36 106						
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399							
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398							
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397							

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

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

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2025

Désignation de l'entreprise: .....SEML COTE D'OR ENERGIES.....		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: ..01/01/2024, et clos le: .....31/12/2024		Données en nombre de mois 1 2	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	1,00
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	213 048
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	213 048
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	41
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	177 673
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	177 714
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		121	478
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	405 823
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	1 343
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	1 035
<b>TOTAL 3</b>		152	408 679
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	(17 917)
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	(17 917)
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	213 048
Effectifs au sens de la CVAE *		023	1,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 4 160 3 1 / 1 2 / 2 0 2 4
Date de cessation			/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.  
\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

6

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2025

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ \*

Exercice clos le

31122024

SIREN

8 1 5 2 4 8 3 3 1

Dénomination de l'entreprise

SEML COTE D'OR ENERGIES

Adresse (voie)

9 A rue René Char BP 67454

Code postal

21000

Ville

DIJON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	9	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	22400
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	9	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	22400

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)   
Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire  
(art. 36 de l'ann. III au C.G.I.)

7

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)(1) Néant ☐ \*

Exercice clos le

31/12/2024

SIREN

8 1 5 2 4 8 3 3 1

Dénomination de l'entreprise

SEML COTE D'OR ENERGIES

Adresse (voie)

9 A rue René Char BP 67454

Code postal

21000

Ville

DIJON

1 - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

9

Forme juridique

SAS

Dénomination

BF ENERGIES

N° SIREN (si société établie en France)

749960795

% de détention

47,92

Adresse :

N°

11

Voie

Rue Martin Lejeas

Code Postal

21110

Commune

AISEREY

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

PARC EOLIEN DES LAVIERES

N° SIREN (si société établie en France)

852596592

% de détention

100,00

Adresse :

N°

9A

Voie

Rue René Char

Code Postal

21074

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

TOIT DU MONDE OCCIDENTAL

N° SIREN (si société établie en France)

928273259

% de détention

40,00

Adresse :

N°

9A

Voie

Rue René Char

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

PARC DES ROCHES BLEUES

N° SIREN (si société établie en France)

908301120

% de détention

31,50

Adresse :

N°

9

Voie

Rue René Char

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

PARC DES GRANDES TERRES

N° SIREN (si société établie en France)

904924677

% de détention

45,00

Adresse :

N°

9A

Voie

RUE RENE CHAR

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

PARC DE PRALANUM

N° SIREN (si société établie en France)

929007136

% de détention

48,00

Adresse :

N°

9A

Voie

RUE RENE CHAR

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

COTE D'OR SOLAIRE

N° SIREN (si société établie en France)

929869295

% de détention

15,00

Adresse :

N°

9A

Voie

RUE RENE CHAR

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

Forme juridique

SAS

Dénomination

PARC ENTRE LES DEUX COMBES

N° SIREN (si société établie en France)

904883592

% de détention

48,00

Adresse :

N°

9A

Voie

RUE RENE CHAR

Code Postal

21000

Commune

DIJON

Pays

FRANCE

SAGE Expert-Comptable Janvier 2025 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

7

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

N°2033-G-SD


(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Extension 1

SEML COTE D'OR ENERGIES

Forme juridique	SAS	Dénomination	GRAND PLAIN DE SOLEIL
N° SIREN (si société établie en France)	940144967	% de détention	55,00
Adresse : N°	9A	Voie	RUE RENE CHAR
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FRANCE		
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code Postal		Commune	
Pays			

SAGE Expert-Comptable Janvier 2025 : Etat préparatoire.

		<b>N° 2065-SD 2025</b>	
Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Traiter à date du service</i>			
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>			
Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024
Régime simplifié d'imposition			X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
SEML COTE D'OR ENERGIES 9 A rue René Char BP 67454 21000 DIJON			
SIRET	8 1 5 2 4 8 3 3 1 0 0 0 1 0	Mél : direction@cotedor-energies.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
SIRET			
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées	Production d'électricité		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
<b>1. Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
			75 437
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
<b>2. Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
PV à long terme imposables à 15 %			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quinquies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BJD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdécies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON
Si oui, indication du logiciel utilisé		SAGE COALA	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
AUDIT GESTION CONSEIL SAS 28 rue de la Redoute 21850 SAINT-APOLLINAIRE			
Tél : 03.80.63.03.00		Tél :	
CGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
		Date : 04042025 Lieu : DIJON	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire résident	
		Jacques JACQUENET	
Signature :			
Examen de conformité fiscale (ECF)		Prestataire :	



Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS  
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD  
2025

G

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>

payées par la société elle-même

a

payées par un établissement chargé du service des titres

b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>

c

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

d

Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>

e

f

g

h

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>

i

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

j

Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>

Total (a à h)

H

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):  
\* SARL, tous les associés;  
\* SCA, associés gérants;  
\* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités  
\* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

1

Pour les SARL

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.

2

Année au cours de laquelle le versement a été effectué

3

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

4

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

Indemnités forfaitaires

Remboursements

Indemnités forfaitaires

Remboursements

5

6

7

8

I

DIVERS

\* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

\* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES

à 0 %

à 15 %

à 19 %

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(6)</sup>

37 097

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(6)</sup>

MVLT réalisée au cours de l'exercice

1 000

MVLT restant à reporter

1 000

K

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE

T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

| 40



2025	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI	2464																											
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)																													
<b>I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice</b>																													
<b>A- Règles de droit commun</b>																													
Charges financières nettes de l'exercice	a																												
EBITDA fiscal de l'exercice	b																												
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)																												
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) - 75 % x (c-1)	(c-2)																												
<b>B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé</b>																													
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d																												
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e																												
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f																												
<b>C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation</b>																													
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g																												
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h																												
<b>II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report</b>																													
<b>A- Suivi des charges financières nettes en report</b>																													
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i																												
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)																												
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)																												
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)																												
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j																												
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) - (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k																												
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l																												
<b>B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report</b>																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stock à l'ouverture de l'exercice</th> <th>Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)</th> <th>Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)</th> <th>Stock à la clôture de l'exercice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 m</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 n</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 o</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 p</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 q</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N r</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 m				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 n				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 o				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 p				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 q				Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N r			
Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice																										
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 m																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 n																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 o																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 p																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 q																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N r																													
(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) - (f)																													
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant																													

SAOIE Experts-comptables Janvier 2025 - Etat pédagogique

2025		Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)								
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %								
1	2	3	4	5	6	7		
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b	
Total								
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement								
Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément						
Total								

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

<b>2025</b>	<b>REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE</b>		<b>2069RCI</b>
Exercice du 01 / 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N		Néant	X
PME au sens communautaire			
<b>Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)</b>			
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
<b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
<b>Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)</b>			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
<b>II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt	Montant		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
<b>PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS</b> (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
<b>III - CAS PARTICULIERS</b>			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

**(2025)**

### DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC

SEML COTE D'OR ENERGIES

[illegible]

**(2025)**

### DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

SEML COTE D'OR ENERGIES

[illegible]

**(2025)**

## DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

**CA20CHAAVA**

SEML COTE D'OR ENERGIES

3AGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

**(2025)**

### DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

**CA21PROVA**

SEML COTE D'OR ENERGIES

[illegible]

# AUDIT GESTION CONSEIL

## SIÈGE SOCIAL DIJON

28 Rue de la Redoute  
21850 SAINT-APOLLINAIRE  
CS 37913 – 21079 DIJON CEDEX  
**03 80 63 03 00**

## SAULIEU

15 Rue de la Foire  
21210 SAULIEU  
**03 80 60 03 00**

## SAVIGNY-LÈS-BEAUNE

8B Rue Jacques Germain  
21420 SAVIGNY-LÈS-BEAUNE  
**03 80 63 03 00**

## DOLE

7 Rue Joseph Thoret  
39100 DOLE  
**03 80 63 03 00**

